

Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu powiatu za 2021 rok

I. DANE OGÓLNE O BUDŻECIE

Rada przyjęła budżet Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na 2021 rok uchwałą Nr XXIII/164/2021 w dniu 26 stycznia 2021 roku. Wielokrotnie ulegał on modyfikacji. Dowodem na to jest podjęcie **26** uchwał dotyczących jego zmian, z czego **16** inicjowana była przez Zarząd Powiatu. Korzystał on z upoważnienia danego przez Radę w zakresie dokonywania przeniesień wydatków bieżących, w tym wynagrodzeń i pochodnych między rozdziałami i paragrafami w ramach działu klasyfikacji budżetowej.

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 spowodowaną trwającą pandemią uruchamiano dodatkowe źródła finansowe w celu zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania 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 2021 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	107.319.209,00 zł	121.018.874,61 zł	+ 13.699.665,61 zł
<i>z tego:</i>			
a) dochody bieżące	a) 105.840.062,00 zł	a) 114.115.513,74 zł	+ 8.275.451,74 zł
b) dochody majątkowe	b) 1.479.147,00 zł	b) 6.903.360,87 zł	+ 5.424.213,87 zł
Wydatki ogółem	111.754.140,14 zł	122.146.231,29 zł	+ 10.392.091,15 zł
<i>z tego:</i>			
a) wydatki bieżące	a) 104.033.011,00 zł	a) 110.748.205,68 zł	+ 6.715.194,68 zł
b) wydatki majątkowe	b) 7.721.129,14 zł	b) 11.398.025,61 zł	+ 3.676.896,47 zł
Wynik budżetu:			
Deficyt (-)/	4.434.931,14 zł	1.127.356,68 zł	- 3.307.574,46 zł
Nadwyżka			

Pozytywne zmiany odnotowano zarówno w sferze bieżących dochodów jak i majątkowych. W trakcie roku uzyskano dodatkowe wsparcie z budżetu państwa (dotacje, część oświatowa subwencji ogólnej, środki na uzupełnienie dochodów powiatów), z funduszy celowych, środki z Lasów Państwowych - Nadleśnictwo Sarbia. 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. Należy podkreślić, iż kolejny rok udało się pozyskać dodatkowe środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na zadania inwestycyjne i bieżące, jak i ze strony Ministerstwa Rozwoju, Pracy i Technologii o zaplanowanej wysokości środków z Funduszu Pracy związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19. Ponadto w dochodach uwzględniono środki - Grant (II transza) z Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego na wypłatę dodatków do wynagrodzeń dla pielęgniarek. Plany inwestycyjne nie mogły by być tak optymistyczne gdyby nie zakwalifikowanie się do dofinansowania i uzyskanie środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

W ślad za pozytywnymi zmianami planu dochodów również miało to odzwierciedlenie po stronie wydatków 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.

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 2021 roku wynosiła **1.127.356,68 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 **5.307.853,00 zł!** Na ten fakt wpływ miały ponadplanowe dochody oraz oszczędne i racjonalne wydatkowanie środków. Kolejny rok w którym z uwagi na okoliczności w jakich funkcjonowaliśmy 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, część z nich przechodzi na kolejny rok. Również pozytywny wpływ na dodatnie rozliczenie budżetu miała ustawa z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r., poz. 1927).

Uzyskano pod koniec roku znaczące wsparcie do wykorzystania w roku kolejnym, które ma na celu zrekompenzować ujemną różnicę w planowanych na 2022 rok udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych. 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 2021 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. Stąd w tym zakresie wykonanie wyniosło prawie 100,00% w stosunku do ostatecznego wykonania.

Tytułem podsumowania należy wskazać, iż z uwagi na to, że „wolne środki” nie zostały zaangażowane w poprzednich latach, a także że rozliczenie roku 2021 okazało się nadwyżką, to ostateczna wysokość przychodu budżetu powiatu z tego tytułu w sumie będzie opiewała na **16.279.712,60 zł**. Wobec powyższego środki te będą mogły być źródłem sfinansowania pilnych potrzeb w zakresie wydatków bieżących, gdzie wyznacznikiem będą granice nakreślone indywidualnymi wskaźnikami, a także kolejnych inwestycji. Uwzględnić należy także realizację wieloletnich przedsięwzięć, na które uzyskano już środki, a także spłatę zaciągniętych kredytów i obligacji przypadających na 2021 rok.

Z kolei wykonanie rozchodów na dzień 31 grudnia, zgodnie z założonym planem wyniosło **1.553.372,00 zł**.

Szczegółowa informacja na temat osiągniętych w 2021 roku przychodów i zrealizowanych rozchodów przedstawia się jak poniżej.

NADWYŻKA - 5.307.853,00 zł

PRZYCHODY - 16.279.712,60 zł:

- tzw. „wolne środki”, w których kwota **12.187.101,72 zł** pochodziła z rozliczeń lat ubiegłych,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków i dotacji (środki unijne itd.) na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - **4.092.610,88 zł**.

ROZCHODY - 5.046.966,00 zł:

- **spłata kapitału udzielonych powiatowi kredytów i obligacji - 1.553.372,00 zł**, z tego:
 - kredyt zaciągnięty w 2012 roku na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów, w tym również na refundację już poniesionych kosztów - kwota **217.660,00 zł**
 - kredyt zaciągnięty w 2013 roku na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów - kwota **335.712,00 zł**,
 - obligacje seria A17, B17, C17 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego związanego z

wydatkami majątkowymi, a także spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań - kwota **1.000.000,00 zł**;

- **przelewy na rachunki lokat - 3.493.594,00 zł.**,
- środki uzyskane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - zadania inwestycyjne w obiektach Policji (uzyskane w 2020 roku, niewykorzystane w 2021 roku) - kwota **440.000,00 zł**,
- środki tytułem uzupełnienia subwencji ogólnej uzyskanej w 2021 roku na poczet rekompensaty ubytku w przyszłorocznych dochodach powiatu określonych proporcjonalnie do wysokości udziału szacowanych dochodów planowanych na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych powiatu w łącznej kwocie dochodów wszystkich jednostek samorządu terytorialnego z tego tytułu - **3.053.594,00 zł**.

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 2021 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 XXXIII/223/2021 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 30 grudnia 2021 roku, w sprawie: zmian uchwały budżetowej powiatu na 2021 rok.

	Plan	Wykonanie
Ogółem	121.018.874,61 zł	123.365.014,33 zł
z tego:		
- dochody bieżące	114.115.513,74 zł	110.996.576,88 zł
- dochody majątkowe	6.903.360,87 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:	121.018.874,61	123.365.014,33	101,94	100,00
Dotacje celowe:	23.675.856,91	23.376.183,11	98,73	18,95
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)	132.817,00	132.816,53	100,00	0,57
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)	15.626,00	15.625,47	100,00	0,07
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)	976.480,85	764.876,12	78,33	3,27

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie planu	% wykonania planu (3:2)	Struktura wykonania w %
	w złotych			
1	2	3	4	5
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)	75.034,95	70.771,76	94,32	0,30
5/ Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	12.328.391,14	12.255.231,64	99,41	52,43
6/ Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	30.012,19	30.012,19	100,00	0,13
7/ Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	6.142.991,05	6.141.945,77	99,98	26,27
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	840.016,73	833.510,55	99,23	3,57

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie planu	% wykonania planu (3:2)	Struktura wykonania w %
	w złotych			
1	2	3	4	5
9/ Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	342.400,00	339.417,19	99,13	1,45
10/ Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	212.500,00	212.500,00	100,00	0,91
11/ Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	21.810,00	21.809,13	100,00	0,09
12/ 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)	447.785,94	447.785,94	100,00	1,92
13/ Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	61.600,00	61.600,00	100,00	0,26

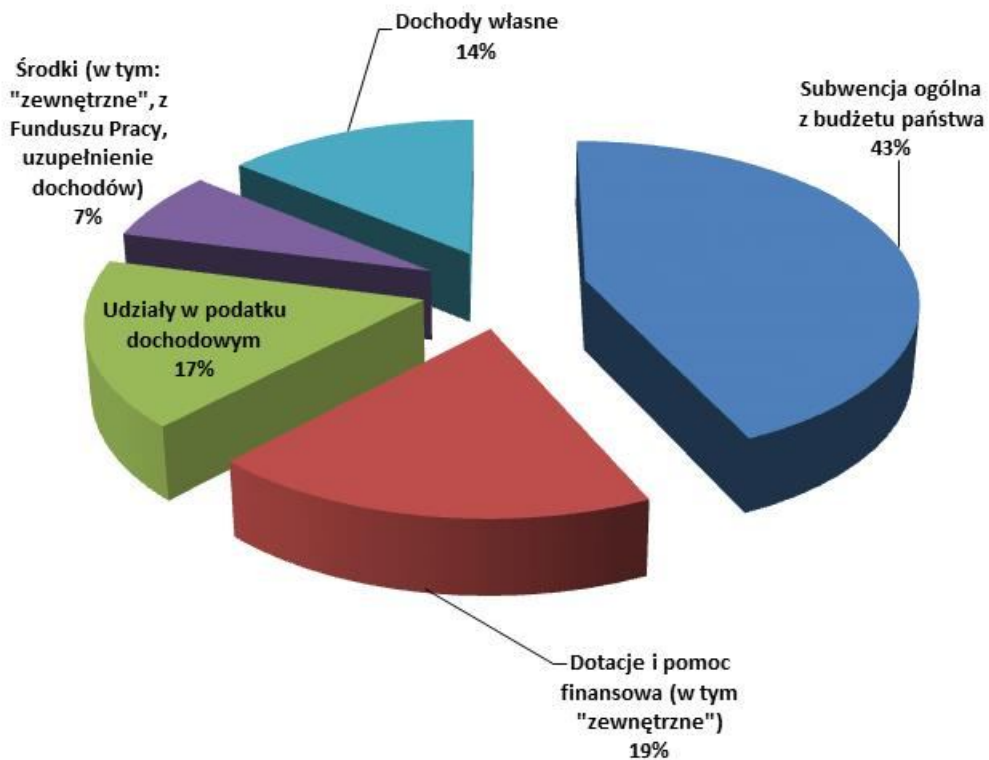
Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie planu	% wykonania planu (3:2)	Struktura wykonania w %
	w złotych			
1	2	3	4	5
14/ Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - 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)	255.948,06	255.948,06	100,00	1,09
15/ Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	433.639,00	433.639,00	100,00	1,86
16/ Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	1.358.804,00	1.358.693,76	99,99	5,81
Wpływy ze zwrotu dotacji wraz z odsetkami	34.986,52	31.466,17	89,94	0,02
Środki:	8.687.387,33	8.657.668,57	99,66	7,02
1/ Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	420.743,22	420.743,22	100,00	4,86
2/ Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	274.754,00	275.841,21	100,40	3,19

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie planu	% wykonania planu (3:2)	Struktura wykonania w %
	w złotych			
1	2	3	4	5
3/ Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy (bieżące)	312.215,24	281.411,77	90,13	3,25
4/ Środki na uzupełnienie dochodów powiatów	3.745.013,00	3.745.013,00	100,00	43,26
5/ Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	1.220.000,00	1.220.000,00	100,00	14,09
6/ Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1.330.000,00	1.329.997,50	100,00	15,36
7/ Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1.384.661,87	1.384.661,87	100,00	15,99
Subwencja ogólna:	53.234.652,00	53.234.652,00	100,00	43,15
z tego:				
1/ część oświatowa	44.461.753,00	44.461.753,00	100,00	83,52
2/ część wyrównawcza	7.660.774,00	7.660.774,00	100,00	14,39
3/ część równoważąca	1.112.125,00	1.112.125,00	100,00	2,09
Udziały w podatku dochodowym:	19.110.849,00	20.819.122,33	108,94	16,88
1/ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	18.310.849,00	19.820.258,00	108,24	95,20
2/ udział w podatku dochodowym od osób prawnych	800.000,00	998.864,33	124,86	4,80

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie planu	% wykonania planu (3:2)	Struktura wykonania w %
	w złotych			
1	2	3	4	5
Dochody własne razem:	16.275.142,85	17.245.922,15	105,96	13,98
z tego:				
1/ wpływy z opłat komunikacyjnych	2.050.000,00	2.420.996,11	118,10	14,04
2/ wpływy z usług	10.546.164,85	10.652.063,47	101,00	61,76
3/ pozostałe dochody	3.678.978,00	4.172.862,57	113,42	24,20

Zgodnie z załącznikiem nr 1 do sprawozdania.

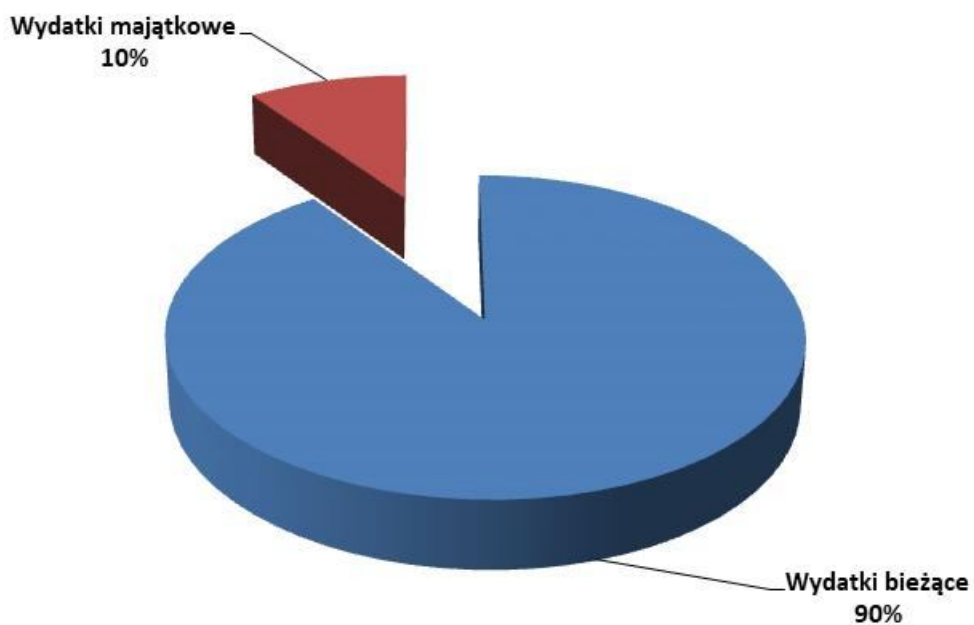
Dochody wg rodzaju



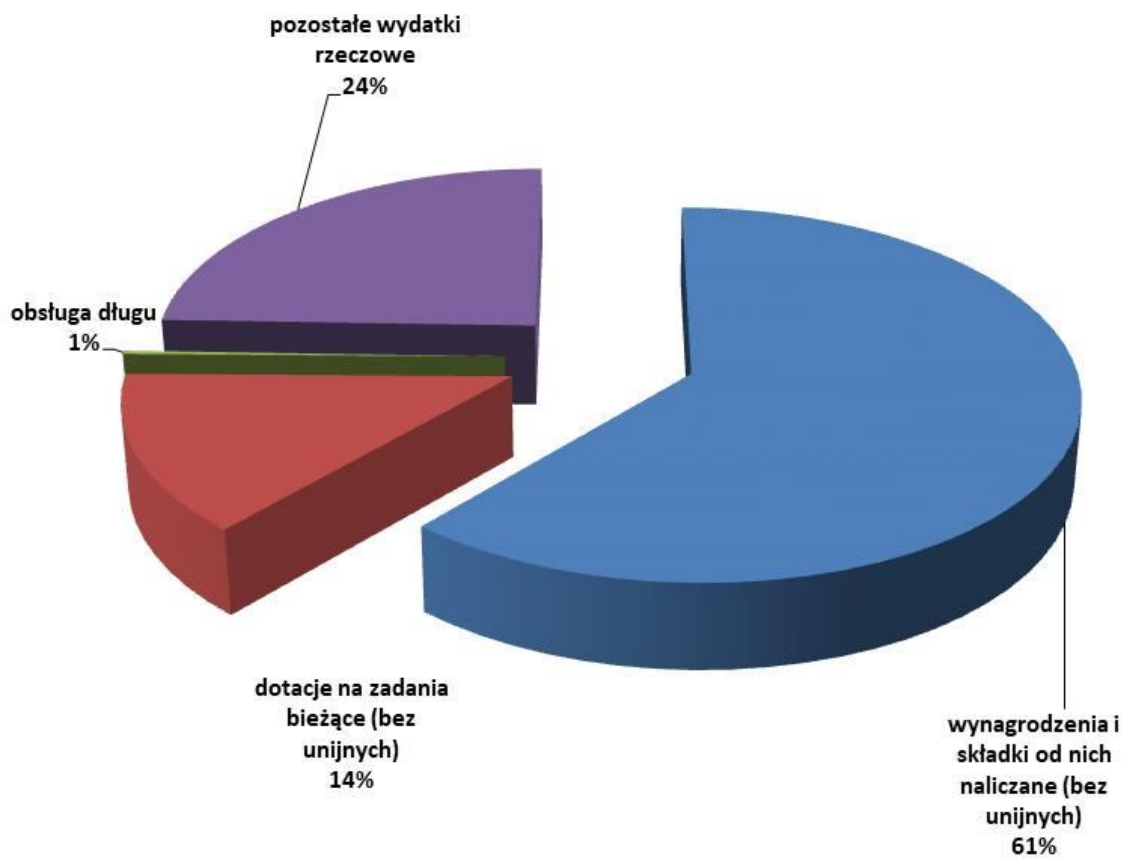
WYDATKI

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie planu	% wykonania planu (3:2)
	w złotych		
1	2	3	4
Ogółem z tego:	122.146.231,29	118.057.161,33	96,65
1. wydatki bieżące, w tym:	110.748.205,68	106.663.829,05	96,31
1) wydatki bieżące jednostek budżetowych z czego:	87.657.697,49	85.716.067,29	97,78
<i>a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	66.460.815,53	65.517.080,57	98,58
<i>b) wydatki statutowe jednostek budżetowych</i>	21.196.881,96	20.198.986,72	95,29
2) wydatki na dotacje na zadania bieżące	14.825.196,54	14.722.369,53	99,31
3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.434.328,81	3.960.323,93	89,31
4) wydatki na obsługę długu publicznego	351.600,00	320.128,88	91,05
5) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2.878.928,32	1.944.939,42	67,56
6) rezerwy	600.454,52	0,00	-
2. wydatki majątkowe, z tego:	11.398.025,61	11.393.332,28	99,96
1) wydatki na dotacje na zadania majątkowe	2.896.009,00	2.895.774,88	99,99
2) wpłaty na państwowy fundusz celowy	108.450,00	108.399,94	99,95
3) pozostałe wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	7.515.674,91	7.511.265,76	99,94
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	877.891,70	877.891,70	100,00

Wydatki wg rodzaju



Wydatki bieżące - wykonanie



IV. CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW WEDŁUG UKŁADU RODZAJOWEGO ORAZ ICH REALIZACJA

Szczegółowa realizacja dochodów została zaprezentowana w załączniku nr 1 do sprawozdania opisowego i w kolejnych załącznikach: nr 5, nr 6, nr 8, nr 9.

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

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance

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 2021 roku na zadania bieżące uzyskano wpływ środków na poziomie **58.761,21 zł**, co stanowiło 99,11% 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 2021 rok pozyskano **462.999,87 zł,00 zł**, czyli 136,71% do planu.

- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.

Projekt „Akademia kształcenia zawodowego - program rozwoju uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wlkp.” w ramach Wielkopolskiego

Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Okres realizacji projektu przewidziano na lata 2020-2022. Projekt obejmuje swym wsparciem zadania bieżące. Na powyższe zadanie w 2021 roku uzyskano wpływ środków na poziomie **6.000,00 zł**, stanowiące ponadplanowy dochód.

- Starostwa Powiatowego w Czarnkowie

W planie Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych przewidziano środki w wysokości **728.683,00 zł** na kontynuację projektu p.n. „Podniesienie kwalifikacji i kompetencji zawodowych uczniów i uczennic szkół zawodowych powiatu czarnkowsko- trzcianeckiego” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. 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, Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance oraz Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie. Projektem objęto uczniów uczących się w zawodach technik: pojazdów samochodowych, logistyki, mechatronik, spedytor, budowlanicy, informatyk, organizacji reklamy oraz ślusarz i mechanik samochodowy. W 2021 roku otrzymano wpływ środków z dotacji na poziomie **383.000,00 zł**, tj. 52,56% zaplanowanych środków.

- Domy pomocy społecznej

W 2021 roku na podstawie umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia - Wielkopolski Oddział Wojewódzki w Poznaniu o powierzeniu grantu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację projektu grantowego „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”, przypisano w budżecie i już w I półroczu uzyskano wpływ środków na kwotę **73.328,80 zł**, z tego:

- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach kwota **24.761,38 zł**,
- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance kwota **20.656,00 zł**,
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu kwota **27.911,42 zł**.

Dotacje na zadania majątkowe

- Starostwa Powiatowego w Czarnkowie

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”. Celem operacji jest poprawa struktury obszarowej gospodarstw rolnych w miejscowości Przybychowo do końca maja 2023 roku. Na to zadanie zaplanowano i otrzymano w 2021 roku kwotę **703.734,00 zł**.

Wpływy ze zwrotu dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami

W I półroczu 2021 roku po rozliczeniu Grantu na realizację projektu „STOP COVID-19. Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce” przez Warsztaty Terapii Zajęciowej w Trzciance i Gębicach oraz Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą „Przyjazny Dom” w Trzciance, Regionalny Ośrodek Pomocy Społecznej w Poznaniu stwierdził wydatki niekwalifikowane. Wobec powyższego uwzględniono w planie środki w kwocie **33.394,52 zł** z tytułu zwrotu zakwestionowanego dofinansowania, gdzie ostatecznie wykonanie na 30 czerwca wyniosło **30.041,17 zł**, co stanowi 89,96%.

Ponadto zabezpieczono w planie kwotę **1.592,00 zł** z tytułu odsetek w związku z koniecznością zwrotu części niesłusznie wydatkowanych przez Warsztaty Terapii Zajęciowej środków otrzymanych z Grantu na realizację projektu „STOP COVID-19”. Uzyskano ostatecznie kwotę **1.425,00 zł**.

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 2021 roku finansowaniem zostały objęte następujące wydatki bieżące:

- prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa,
- gospodarka gruntami i nieruchomościami,
- zadania z zakresu geodezji i kartografii,
- działalność Nadzoru Budowlanego,
- utrzymanie stanowisk wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej,
- zorganizowanie kwalifikacji wojskowej na terenie powiatu,
- pozostałe wydatki obronne (szkolenie),
- działalność Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej,
- usuwanie skutków klęsk żywiołowych - Komenda 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. Ostateczny bilans zmian w zakresie dotacji na zadania bieżące

z zakresu administracji rządowej w porównaniu z przyjętą uchwałą budżetową, stanowił zwiększenie o **1.255.777,14 zł**.

Do największych zmian decyzjami Wojewody w trakcie roku należały :

- dodatkowy fundusz motywacyjny w wysokości 6% planowanych wynagrodzeń i uposażeń funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej oraz Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego;
- uzupełnienie brakujących środków na wypłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego,
- uzupełnienie środków na obsługę administracyjną zadań, w zakresie gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa,
- wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztu zakupu podręczników,
- środki na realizacja programu „Dobry Start” .

Ostatecznie dla naszego powiatu zaplanowano ogółem na zadania zlecone kwotę **12.328.391,14 zł**, z czego uzyskano wpływ na poziomie **12.255.231,64 zł**, tj. 99,41%.

Drugą grupą dotacji otrzymanych z budżetu państwa były środki na zadania bieżące realizowane na podstawie zawartych porozumień. W ramach dofinansowania uzyskano środki na realizację porozumienia związanego z finansowaniem specjalistycznych badań (ekspertyz) w ramach przeprowadzonej kwalifikacji wojskowej.

Zadaniem realizowanym na podstawie porozumienia było również to oparte na wieloletniej umowie z Ministerstwem Edukacji Narodowej w celu realizacji programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” .

Na oba zadania w 2021 roku zaplanowano wsparcie z budżetu państwa, który uzyskano w 100,00% w wysokości **30.012,19 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 2021 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 **423.000,00 zł**, w tym także wsparto działania remontowe w wysokości **35.747,31 zł**. Wzrost dofinansowania wynikał między innymi z wsparcia nakierowanego na walkę o zdrowie i życie pensjonariuszy oraz ochronę osobistą personelu w obliczu panującej pandemii COVID-19. Ogółem kwota planowanych środków na pensjonariuszy domów pomocy wyniosła **6.114.991,05 zł**, z której uzyskano **6.113.945,77 zł**, czyli 99,98%. Ponadto w ramach grupy dotacji wspierającej zadania bieżące w trakcie roku przydzielono i przekazano środki w wysokości **28.000,00 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” .

Podsumowując dofinansowanie z budżetu państwa tytułem dofinansowania bieżących działań własnych powiatu z przewidzianych dotacji na poziomie **6.142.991,05 zł**, uzyskano środki w wysokości **6.141.945,77 zł**, co stanowiło 99,98 %.

Znaczące wsparcie z budżetu państwa uzyskano także na działania inwestycyjne własne powiatu. Odnotowano 99,99% wpływ środków, tj. kwotę **1.358.693,76 zł** z zaplanowanej dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa wynoszącej **1.358.804,00 zł** tytułem:

- dofinansowania realizacji zadania polegającego na „Doposażenie Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance.

W 2021 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 **840.016,73 zł**, natomiast uzyskano wpływ środków na poziomie **833.510,55 zł**, tj. 99,23%.

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).

W związku z przyjętym innym jak dotąd formalno-prawnym rozwiązaniem w zakresie opłacania kosztów przez powiaty, z których pochodzą dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych, ostatecznie dochody te sklasyfikowane zostały w paragrafie **0830** przy **rozdziałach** odpowiednio **85508 i 85510** w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.

Wobec powyższego zmniejszeniu uległa liczba zawieranych umów dotacji a zakresem dotyczyła ona współpracy z samorządami gminnymi.

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 **342.400,00 zł**, przekazana została na zadanie bieżące w wysokości **339.417,19 zł**, tj. 99,13%, tytułem:

- Miasto i Gmina Trzcianka:
 - porozumienie dotyczące partycypowania udziału w kosztach utrzymania Hali widowiskowo-sportowej - **316.418,68 zł**;
- Gmina Czarnków:
 - porozumienie dotyczące zadania remontowego polegającego na wymianie uszkodzonych rynien i rur spustowych na wspólnym budynku Gminy i Starostwa - **22.998,51,00 zł**.

Pomoc finansowa

W formie dotacji w ramach pomocy finansowej w 2021 roku zgodnie z zawartymi umowami uzyskano wsparcie działań inwestycyjnych głównie przedsięwzięć z zakresu budowy chodników i ścieżek rowerowych przy drogach powiatowych oraz rozbudowy i przebudowy dróg powiatowych. Ogółem zaplanowana na ten cel kwota opiewała na **455.449,00 zł**, z czego adekwatnie do wspólnie zrealizowanych zadań uzyskano kwotę **455.448,13 zł**, czyli na poziomie 99,99%.

Zakres udzielonej powiatowi pomocy finansowej został szczegółowo przedstawiony poniżej.

Zadania bieżące - 21.809,13 zł:

- Miasto i Gmina Wieleni:
 - „Remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleni-Mężyk” III etap - **21.809,13 zł**.

Zadania inwestycyjne - otrzymano 433.639,00 zł, czyli 100,00%, tytułem dofinansowania:

- Miasto i Gmina Trzcianka:
 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała” - **25.830,00 zł**;
- Gmina Czarnków:
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1342P w m. Huta” - **23.062,00 zł**;
- Gmina Połajewo:
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w m. Krosin” - **55.000,00 zł**;
- Gmina Drawsko:
 - „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej 1323P” - **126.999,00 zł**,
 - „Dofinansowanie projektu pn. „Stop barierom architektonicznym w WTZ w Wieleniu” - **3.000,00 zł**;
- Gmina Krzyż Wlkp.:
 - „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej 1323P” - **158.748,00 zł**,
 - „Dofinansowanie projektu pn. „Stop barierom architektonicznym w WTZ w Wieleniu” - **3.000,00 zł**,

- „Dofinansowanie zakupu urządzenia do kompresji klatki piersiowej dla potrzeb karetki w Pododdziale Ratownictwa Medycznego w Krzyżu Wlkp.” - **35.000,00 zł**;
- Miasto i Gmina Wielen :
- „Dofinansowanie projektu pn. „Stop barierom architektonicznym w WTZ w Wieleniu” - **3.000,00 zł**.

Dotacje z funduszy celowych

Kolejnym rodzajem wsparcia finansowego jakie uzyskaliśmy na realizację zadań w grupie dotacji były środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej oraz Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Dotacje wsparły zarówno działania bieżące jak i inwestycyjne. Ogółem otrzymano kwotę **274.100,00 zł**, czyli uzyskano 100,00% planu.

Fundusz Wsparcia

Zadania bieżące - 112.500,00 zł, z tego:

- „Zakup sprzętu pożarniczego i wyposażenia ochronnego strażaków” - **87.000,00 zł**:
 - Miasto i Gmina Wielen - **13.000,00 zł**,
 - Gmina Czarnków - **8.000,00 zł**;
 - Miasto i Gmina Krzyż Wlkp. - **10.000,00 zł**,
 - Gmina Lubasz - **7.000,00 zł**,
 - Firma STEICO Sp. z o.o.- **10.000,00 zł**,
 - Stowarzyszenie Bezpieczny Powiat w Czarnkowie - **9.000,00 zł**,
 - Firma Hydro Extrusion Poland- **15.000,00 zł**,
 - Powiat Czarnkowsko-Trzcianecki - **15.000,00 zł**;
- „Zakupu wyposażenia pomieszczenia sekretariatu na potrzeby komendy” - **5.500,00 zł**:
 - Firma Copal Sp. z o.o. w Trzciance;
- „Zakupu wyposażenia sali edukacyjnej do celów prewencji społecznej oraz sprzętu pożarniczego i wyposażenia ochronnego strażaków” - **20.000,00 zł**:
 - Miasto i Gmina Trzcianka;

Zadania majątkowe - 61.600,00 zł, z tego:

- „Rozbudowa powiatowej sieci łączności radiowej na terenie Miasta Czarnków” - **20.000,00 zł**
 - Miasto Czarnków;
- „Zakup samochodu osobowego specjalnego kwatermistrzowskiego w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie” - **41.600,00 zł**:
 - Gmina Drawsko - **8.000,00 zł**,
 - Miasto i Gmina Wielen - **25.000,00 zł**,
 - Stowarzyszenie Bezpieczny Powiat w Czarnkowie - **8.600,00 zł**.

Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych

Zgodnie ze złożonym wnioskiem uzyskano wsparcie dla dwóch domów pomocy społecznej, pochodzące z tytułu przyznania środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Modułu IV programu „Pomoc osobom niepełnosprawnym

poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi". Wsparcie w wysokości **100.000,00 zł** przyznano na zadania:

- „Pracovidowa rehabilitacja, aktywizacja i integracja mieszkanki Domu Pomocy Społecznej w Trzciance oraz ich rodzin/opiekunów” - **50.000,00 zł**,
- „Strefa Fit dla senior” Domu Pomocy Społecznej w Gębicach - **50.000,00 zł**.

ŚRODKI

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

Środki pochodzące z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa

W związku z realizacją wypłat ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i wprowadzenie upraw leśnych powiat otrzymuje środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa. W 2021 roku na potrzeby ww. zadania uzyskano dochód na poziomie **275.841,21 zł**, czyli 100,40% do zakładanego planu.

Środki z Funduszu Pracy

Zgodnie z ustawą o promocji i instytucjach rynku pracy, Minister właściwy do spraw pracy przekazuje 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- łącznie 7 pracowników). Planowana i uzyskana w 2021 roku kwota z ww. tytułu ostatecznie wynosiła **260.640,24 zł**.

Ponadto została przypisana dodatkowa pula środków w łącznej kwocie **51.575,00 zł** 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. Ostatecznie adekwatnie do realizowanych zadań uzyskano wpływ środków na poziomie **20.771,53 zł**, czyli 40,27%.

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

W 2021 roku uzyskano wsparcie z Lasów Państwowych - Nadleśnictwo Sarbia tytułem dofinansowania „Przebudowy drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny”. Zgodnie z umową zaplanowano środki w wysokości **1.330.000,00 zł**, z czego odnotowano wpływ na poziomie **1.329.997,50 zł**, czyli 99,99%.

Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych

Na podstawie umowy z Wojewodą Wielkopolskim uwzględniono w budżecie 2021 roku środki w kwocie **1.384.661,87 zł** z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg tytułem dofinansowania (do 80,00%) realizacji zadania pn. „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-

Drawsko przy drodze powiatowej 1323P". Uzyskana 100,00% wartość planowanej kwoty stanowiła 50,00% z dofinansowania ww. zadania przypadającego na lata 2021-2022.

Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19

W 2021 roku z środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 zaplanowano i uzyskano 100,00% wpływ kwoty **420.743,22 zł**. Wsparcie nakierowane było na sferę pomocy społecznej, zdrowie i oświatę. Na przygotowanie i zabezpieczenie domów pomocy społecznej przed wzrostem zakażeń wywołanych wirusem SARS-CoV-2, w tym na zakup środków ochrony osobistej, niezbędnego sprzętu i wyposażenia, a także na zapewnienie kadry niezbędnej do utrzymania ciągłości usług świadczonych przez te jednostki otrzymano **350.743,22 zł**. Środki w kwocie **10.000,00 zł** uzyskano tytułem refundacji części kosztów jako wsparcie działań organizacyjnych, technicznych lub organizacyjno-technicznych związanych z tworzeniem dwóch Punktów Szczepień Powszechnych.

Pozostała kwota **60.000,00 zł** trafiła do Zespołu Szkół Specjalnych oraz Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej. Uzyskane dofinansowanie w ramach programu „Laboratoria Przyszłości” związane było z inicjatywą edukacyjną realizowaną przez Ministerstwo Edukacji i Nauki. Celem jest budowanie kompetencji kreatywnych i technicznych wśród uczniów poprzez zakup wyposażenia technicznego niezbędnego do rozwoju umiejętności praktycznych wśród dzieci i młodzieży.

Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

W 2021 roku powiat złożył wniosek o dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych w ramach III naboru na dofinansowanie z środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - wsparcie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Efektem tych starań było uwzględnienie w planie dochodów i uzyskanie 100,00% środków w wysokości **1.220.000,00 zł** na zadania inwestycyjne dla:

- Komendy Powiatowej Policji - **500.000,00 zł**,
- Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej - **400.000,00 zł**,
- szpitali powiatowych - **320.000,00 zł**.

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 listopadzie został przypisany i przekazany w pełnej wysokości dochód na poziomie **691.419,00 zł**. Środki uzyskały powiaty, które w 2020 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.

Ponadto na podstawie art. 8 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021r. poz. 1927) dla naszego powiatu przyznana została i jednocześnie przekazana w grudniu kwota **3.053.594,00 zł**. Było to znaczące wsparcie samorządu, które w myśl przepisów ma rekompensować ubytek przyszłorocznych dochodów powiatu określonych proporcjonalnie do wysokości udziału szacowanych dochodów planowanych na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych powiatu w łącznej kwocie dochodów wszystkich jednostek samorządu terytorialnego z tego tytułu.

SUBWENCJA OGÓLNA

Niezmiennie najwyższą pozycję w budżecie pod względem wysokości dochodów, które uzyskuje powiatu stanowi subwencja ogólna otrzymywana z budżetu państwa. Przyznana ostatecznie kwota wynikająca z przyjętej ustawy budżetowej państwa była niższa od określonej w projekcie budżetu o **165.646,00 zł**. Zmiana ta dotyczyła w znacznym stopniu części oświatowej subwencji ogólnej gdzie umniejszenie wyniosło **165.591,00 zł**, pozostała kwota zmniejszenia dotyczyła części równoważącej subwencji ogólnej. Ponadto dwukrotnie pod koniec roku dokonywano zmian tej części subwencji. W miesiącu wrześniu podwyższono część oświatową subwencji ogólnej o **135.100,00 zł**, z przeznaczeniem na finansowanie zajęć wspomagających uczniów w opanowaniu i utrwalaniu wiadomości i umiejętności z wybranych obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego oraz zajęć z języka mniejszości narodowej, języka mniejszości etnicznej i języka regionalnego. Z kolei w miesiącu listopadzie uwzględniono w budżecie powiatu zwiększenie o **50.000,00 zł**, środki pochodziły z rezerwy celowej tytułem dofinansowania doposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w zakresie pomieszczeń do nauki w nowo wybudowanych budynkach. Zgodnie ze złożonym wnioskiem do Ministerstwa Edukacji i Nauki środki przypisano w palnie Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie na zakup wyposażenia nowo powstałej sali gimnastycznej oraz pracowni języków obcych.

Wobec powyższego wysokość planowanej i uzyskanej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej w 2021 roku wyniosła **44.461.753,00 zł**.

Ostatecznie wysokość planowanej subwencji ogólnej na koniec 2021 roku łącznie opiewała na kwotę **53.234.652,00 zł**. Środki jak w latach poprzednich zostały przekazane do powiatu w pełnej wysokości. Poszczególne udziały w subwencji ogólnej dla powiatu, jakie uzyskano w 2021 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 2021 rok na poziomie **18.310.849,00 zł**. Ostatecznie uzyskano rekordowo jak zakładano wpływ środków w wysokości **19.820.258,00 zł**, który stanowił **108,24%** planu. Porównując z szacunkami Ministerstwa Finansów do uzyskanych ostatecznie środków to wzrost wyniósł **1.509.409,00 zł!**

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych

Ponadplanowy wynik odnotowano także 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. Od 2020 roku obsługę przekazywania środków dla naszego powiatu scedowano na Centrum Kompetencyjne Rozliczeń przy Pierwszym Urzędzie Skarbowym w Bydgoszczy. Szacunkowa kwota przewidziana w momencie tworzenia budżetu na 2021 rok wynosiła **400.000,00 zł**, natomiast w trakcie roku zwiększono plan do kwoty **800.000,00 zł**. W ostatecznym rozliczeniu ww. dochodu uzyskano wpływ środków w wysokości **998.864,33 zł**, co oznaczało 124,86% planu.

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 **1.937.998,85 zł**.

Ostateczna wysokość planu z tego tytułu w 2021 roku zamknęła się kwotą **16.276.734,85 zł**, natomiast osiągnięty wpływ opiewał na **17.247.347,15 zł** i stanowił 105,96% planu.

W 2021 roku oprócz dochodów bieżących również zaplanowano dochody majątkowe ze sprzedaży nieruchomości położonej w Krzyżu Wlkp. Wstępnie przyjęto w planie kwotę **300.000,00 zł**. Z uwagi na fakt, iż przetarg odbył się na koniec roku czynności związane z podpisaniem aktów notarialnych przełożono na 2022 rok. Stąd niższe wykonanie do założonego planu.

Pozyskane w 2021 roku dochody własne według poszczególnych źródeł przedstawia poniższe zestawienie:

- | | |
|--|------------------------|
| - wpływy z opłaty komunikacyjnej oraz za prawa jazdy | 2.420.996,11 zł |
| - wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebności | 66.637,61 zł |
| - wpływy z opłat rocznych za umieszczenie urządzeń w pasie drogi | 597.322,07 zł |
| - odpłatność za przeglądy techniczne pojazdów | 349.733,32 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)	122.917,61 zł
- wpływy z tytułu zadań ośrodka dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej	851.180,96 zł
- wpływy z kart wędkarskich	2.950,00 zł
- wpływy za wydanie dokumentów rejestracyjnych jachtów i innych jednostek pływających	600,00 zł
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostki samorządu terytorialnego oraz umów o podobnym charakterze	331.051,63 zł
- odpłatność pensjonariuszy domów pomocy społecznej	8.509.597,52 zł
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	102.276,41 zł
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	28.990,96 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym	9.270,99 zł
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	30.290,64 zł
- dochody z tytułu zwrotu świadczeń za pobyt dzieci w pieczy zastępczej - dochody z gmin i powiatów	941.771,94 zł
- dochody z tytułu zwrotu świadczeń za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych - dochody z powiatów	1.292.739,97 zł
- dochód z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	119.789,08 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	469.259,81 zł
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów wraz z odsetkami (dotyczy głównie opłat komunikacyjnych)	38.238,10 zł
- wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	2.002,00 zł
- wpływy z tytułu rozliczeń /zwrotów za rok ubiegły	17.738,82 zł
- 50% z opłaty za złożenie wniosku o wydanie zezwolenia na pracę sezonową oraz rejestrację oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi	46.890,00 zł

- zwrot środków z tytułu niezrealizowanego w terminie wydatku niewygasającego - inwestycyjnego określonego na koniec 2020 roku **86.345,00 zł**
- dochody pozostałe wyżej nie wymienione **808.756,60 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.

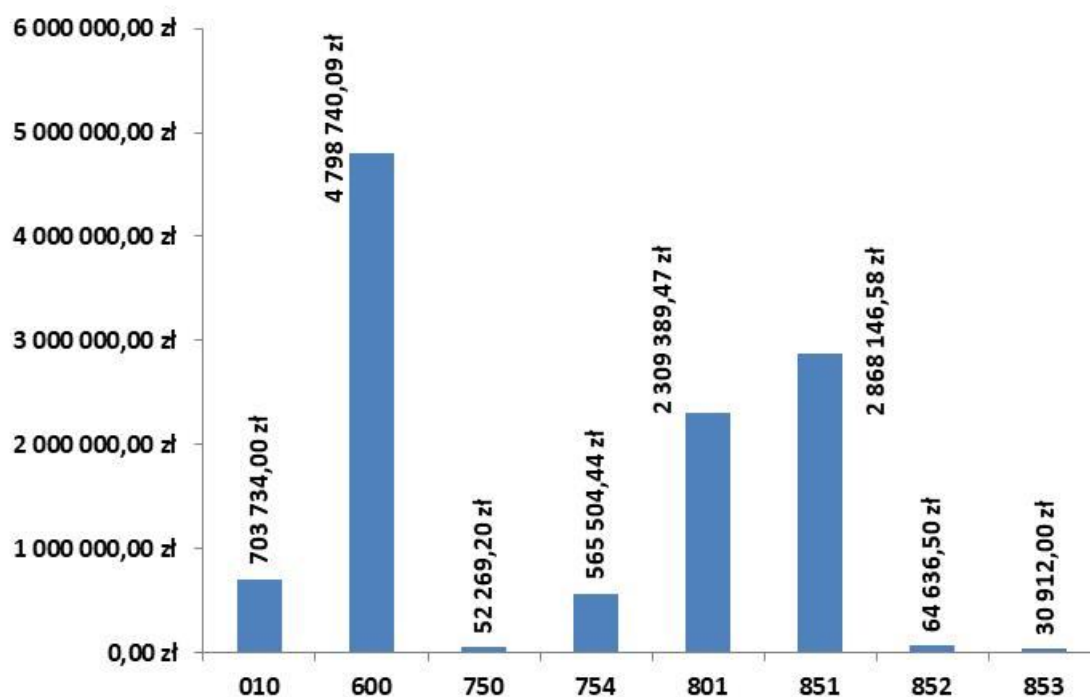
V. REALIZACJA WYDATKÓW W DZIAŁACH

Dokonując analizy wydatków poczynionych w 2021 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 9**.

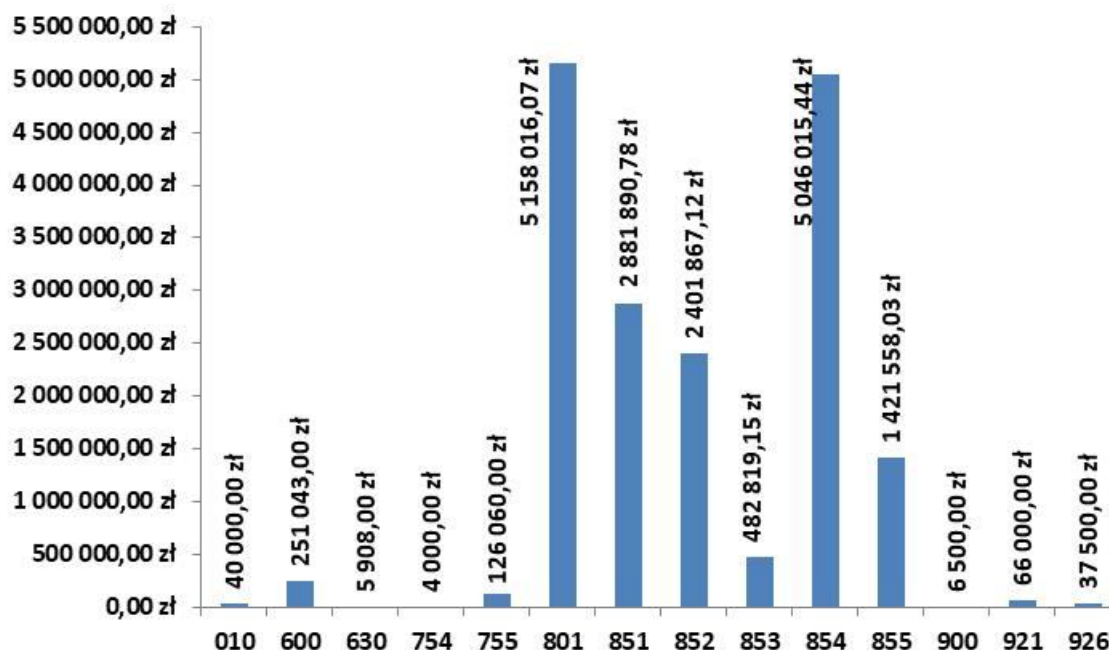
W części opisowej przywołane zostały wydatki majątkowe, co stanowi uzupełnienie do załącznika **nr 4** niniejszego sprawozdania. Znaczna część planowanych zadań dotyczyła sfer: rolnictwa, dróg, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej, oświatowo-sportowej, a także ochrony zdrowia. Kwoty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

Wykonanie za 2021 rok



Przy opisie wydatków przedstawiono także fakt dofinansowania przez samorządy 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 2021 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 2021 roku z uzyskanych wpływów, zostaną przeznaczone na wydatki z tego zakresu w roku następnym. Ponadto w załączniku nr 9 podsumowano uzyskane w 2021 roku wpływy dochodów z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z uwzględnieniem Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz wydatki nimi finansowane. Kwota wydatkowana opiewa na wyższą wartość gdyż stanowi skumulowanie środków niewykorzystanych w 2020 roku oraz tych z roku 2021.

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Plan: **763.734,00 zł**

Wykonanie: **761.548,00 zł**, co stanowiło 99,71%.

Rozdział 01005 - Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa

W 2021 roku przyznano dotację celową z budżetu państwa na wydatki bieżące na realizację cyklicznych zadań z ww. zakresu w kwocie **20.000,00 zł**, wydatkowano **17.814,00 zł**, co stanowiło 89,07% planu. Środki przeznaczone zostały na podział działki celem nieodpłatnego przyznania na własność działki dożywotniej oraz wznowienie granic działek celem nieodpłatnego przekazania własność działek gruntu pod budynkami na terenie powiatu.

W rozdziale tym zaplanowano i wykorzystano również kwotę **703.734,00 zł** w związku z kontynuacją realizacji wieloletniego przedsięwzięcia inwestycyjnego współfinansowanego z środków unijnych - projektu pn. „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo”.

Rozdział 01008 - Melioracje 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: **460.385,00 zł**

Wykonanie: **451.476,04 zł**, co stanowi 98,06%.

Rozdział 02001 - Gospodarka leśna

Planowana kwota na wypłaty ekwiwalentów dla rolników, związanych ze zmianą przeznaczenia gruntów rolnych na uprawę leśną wynosiła **274.754,00 zł**. Środki pochodziły z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, z których to wykorzystano kwotę **272.980,11 zł**, co stanowiło 99,35% w stosunku do planu.

Rozdział 02002 - Nadzór nad gospodarką leśną

Zadania w niniejszym rozdziale związane były z gospodarką leśną. Ogółem na ten cel przewidziano **185.631,00 zł**, a wykorzystano **178.495,93 zł**, tj. 96,16% planu.

Wydatki sfinansowano częściowo środkami z wpływów uzyskiwanych w związku z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska w kwocie **112.922,00 zł**.

Na zadanie dotyczące nadzoru nad lasami niepaństwowymi, które w imieniu powiatu na podstawie zawartych porozumień realizowały następujące Nadleśnictwa: Potrzebowice, Trzcianka, Sarbia, Krucz, Krzyż Wlkp. wykorzystano kwotę **166.426,00 zł**. Na sporządzenie dokumentacji urzędniowej dla lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa przeznaczono środki w wysokości **10.288,82 zł**.

Pozostałe wydatki zabezpieczono typowo środkami własnymi powiatu w kwocie **931,11 zł**, które wydano na zakup i wysyłkę znaczników do cechowania drewna.

Oprócz ww. zadań środki własne w kwocie **850,00 zł** wydatkowane zostały przez Wydział Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego na wykonanie gleboznawczej klasyfikacji gruntów obręb Antoniewo - Gmina Lubasz.

Dział 600 - Transport i łączność

Plan: **9.054.734,41 zł**

Wykonanie: **8.620.103,35 zł**, co stanowiło 95,20%.

Rozdział 60002 - Infrastruktura kolejowa

W rozdziale tym zabezpieczono i jednocześnie wydano 100,00% planowanych środków w formie dotacji na pomoc finansową dla Województwa Wielkopolskiego w kwocie **80.169,00 zł** na „Opracowanie dokumentacji pod nazwą: Wstępne Studium Planistyczno-Prognostyczne dla projektów w ramach programu Kolej+” w zakresie projektu liniowego pn. „Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków-Rogoźno-Wągrowiec”.

Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe

Wydatki Zarządu Dróg Powiatowych związane z bieżącym utrzymaniem jednostki i dróg powiatowych, a także wykonaniem remontów zaplanowano w kwocie **4.173.719,00 zł**, z czego wydano **3.740.858,47 zł**, czyli 89,63% planu.

W grupie wydatków bieżących, oprócz wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych, wysoką pozycję z uwagi na specyfikę wykonywanych zadań stanowił paragraf remontowy. Z planowanej kwoty **1.419.836,00 zł**, wykorzystano **1.025.074,97 zł**, co stanowiło 72,20%. Środki przeznaczono na:

- „Remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk” III etap - **43.618,26 zł** (w tym **21.809,13 zł** środki z Miasta i Gminy Wieleń),
- awaryjną naprawę przepustu pod drogą nr 1846P w miejscowości Połajewo, ul. Winiary - **11.438,08 zł**,
- remonty nawierzchni dróg masą asfaltową na gorąco z frezowaniem nawierzchni na łącznej powierzchni 13.355,00 m² - **451.732,88 zł**,
- remonty chodników przyległych do dróg powiatowych w miejscowościach: Boruszyn, Krosinek, Lubasz ul. Nowa, Trzcianka ul. Łomnicka, Stajkowo i Drawsko - **97.061,12 zł**,
- remonty cząstkowe masą na gorąco z frezowaniem nawierzchni na powierzchni 1.930,60 m² - **176.910,53 zł**,
- remont odwodnienia drogowego ul. Szamotulska w miejscowości Połajewo droga powiatowa nr 1846P - **14.990,63 zł**,
- remont dwóch przepustów pod drogą powiatową nr 1846P Tarnówko-Boruszyn w km 5+932,00 oraz km 6+492,00 - **62.146,48 zł**,

- naprawę sprzętu i pojazdów oraz wyposażenia, a także remonty w budynkach wykorzystywanych przez Zarząd Dróg Powiatowych do sprawowania swoich funkcji - **167.176,99 zł**.

Niskie wykonanie wydatków z ww. zakresy wyniknęło z faktu odstąpienia od podpisania umowy przez oferenta na wykonanie remontów nawierzchni dróg za kwotę ponad **394.000,00 zł**.

Z kolei na wydatki majątkowe ostatecznie przyjęto w planie kwotę **4.627.972,41 zł**, a wydatkowano **4.627.866,09 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 opóźnieniami proceduralnymi, wynikającymi z pandemii COVID-19 zawarto aneks do umowy na wykonanie zadania pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209 ul. Gdańska w miejscowości Czarnków”. Wobec powyższego kwotę **186.345,00 zł** zabezpieczoną w budżecie na zadanie uwzględniono w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2021.

Zakres zrealizowanych inwestycji został przedstawiony poniżej.

➤ **Zadania współfinansowane przez samorządy gminne, nadleśnictwo oraz fundusze rządowe**

- Miasto i Gmina Trzcianka:
 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała” – mapa do celów projektowych oraz prace przygotowawcze (koncepcja) - **51.660,00 zł** (w tym środki z Miasta i Gminy Trzcianka - **25.830,00 zł**);
 - Gmina Czarnków:
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1342P w m. Huta” - wykonanie dokumentacji projektowej na budowę 419 m.b. chodnika - **46.125,00 zł** (w tym: środki z Gminy Czarnków - **23.062,00 zł**);
 - Gmina Połajewo:
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w m. Krosin” - dokumentacja projektowa wraz z mapami oraz prace budowlane - **105.456,23 zł** (w tym: środki z Gminy Połajewo - **55.000,00 zł**);
 - Gmina Drawsko, Miasto i Gmina Krzyż Wlkp. oraz Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg:
 - „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej 1323P”- wykonano geodezyjne odtworzenie trasy i punktów wysokościowych pod budowę ścieżki na długości 500 m, usunięto drzewa, krzewy i ziemię, wykonano wykopy na powierzchni 250 m², wykonano roboty ziemne pod przepust oraz kładkę rowerową - **783.023,41 zł** (w tym: środki z Gminy Drawsko - **126.999,00 zł**, środki z Miasta i Gminy Krzyż Wlkp. - **158.748,00 zł**, środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - **139.031,41 zł**);
 - Nadleśnictwo Sarbia:
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny” - wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi na odcinku 2,670 km oraz wykonanie robót budowlanych na długości 1.488 m - **1.949.995,94 zł** (w tym środki z Nadleśnictwa Sarbia - **1.329.997,50 zł**);
 - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19:

- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” - wykonanie 886 m.b. przebudowy jezdni wraz z poboczem i chodnikiem oraz dokumentacja projektowa - **1.199.899,11 zł** - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

➤ **Zadania finansowane z środków własnych powiatu**

✓ **Inwestycje**

- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209P ul. Gdańska w miejscowości Czarnków” - zadanie ujęte w wykazie wydatków niewygasających z końcem roku 2021 - **186.345,00 zł**;
- „Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne” - prace przygotowawcze (koncepcja) oraz projekt stałej organizacji ruchu - **39.360,00 zł**;
- „Przebudowa mostu nr JN1 2/30005583 w ciągu drogi powiatowej 1323P w m. Łokacz Wielki na rzece Drawa” - decyzje o środowiskowych uwarunkowaniach, prace przygotowawcze (koncepcja) oraz projekt stałej organizacji ruchu - **14.268,00 zł**;
- „Przebudowa mostu nr 13/30005593 w ciągu drogi powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” - wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę mostu - **49.077,00 zł**;
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” - prace przygotowawcze (koncepcja) oraz projekt stałej organizacji ruchu - **15.990,00 zł**;
- „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 3+082 w miejscowości Biała” - dokumentacja projektowa na doświetlenie przejścia dla pieszych i ułożenie fakturowania na dojeździe do przejścia dla pieszych - **12.423,00 zł**;
- „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 4+378 w miejscowości Gębice” - dokumentacja projektowa na doświetlenie przejścia dla pieszych i ułożenie fakturowania na dojeździe do przejścia dla pieszych - **12.423,00 zł**;
- „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 2+878 w miejscowości Krzyż Wielkopolski” - dokumentacja projektowa na doświetlenie przejścia dla pieszych i ułożenie fakturowania na dojeździe do przejścia dla pieszych - **12.423,00 zł**;
- „Poprawa bezpieczeństwa na przejściach dla pieszych w miejscowości Młynkowo na skrzyżowaniu dróg powiatowych 1353P i 1343P” - dokumentacja projektowa na doświetlenie przejść dla pieszych w obrębie ww. skrzyżowania i ułożenie fakturowania na dojeździe do przejścia dla pieszych - **12.423,00 zł**.

✓ **Zakupy inwestycyjne**

- „Zakup kosiarki bijakowej na potrzeby Obwodu Drogowego w Trzciance” - **25.989,90 zł**;
- „Zakup samochodu dostawczego na potrzeby Obwodu Drogowego w Czarnkowie” - **110.984,50 zł**.

Ponadto na podstawie uchwały Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego podjętej w miesiącu wrześniu 2020 roku w sprawie powierzenia zadań inwestycyjnych kwotę **170.874,00 zł** zabezpieczono tytułem dotacji na wspólną realizację zadania z samorządem gminnym Trzcianki. Środki na „Budowę drogi dla rowerów przy drodze powiatowej nr 1315P” uwzględniono w planie Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego. Pomimo, iż jest to zadanie

przy drodze powiatowej na inwestora z racji możliwości pozyskania dofinansowania wyznaczono samorząd gminny. Zadanie zrealizowano w 100,00%.

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 **335,79 zł**, czyli 16,79% planu.

Dział 630 - Turystyka

Rozdział 63095 - Pozostała działalność

Plan: **6.500,00 zł**

Wykonanie: **5.908,00 zł**, co stanowiło 90,89%.

Środki te zostały przydzielone w wyniku przeprowadzenia konkursu zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Z uwagi na wprowadzone w 2021 roku ograniczenia w działalności organizacji spowodowanych COVID-19, na zadanie z zakresu upowszechniania turystyki środki w formie dotacji wykorzystane zostały tylko częściowo:

- Rowerowa Sekcja Turystyczna w Czarnkowie - **2.300,00 zł**,
- Nordic Walking Lubasz - **2.408,00 zł**,
- Związek Harcerstwa Polskiego Chorągiew Wielkopolska, Hufiec Trzcianka - **1.200,00 zł**.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Plan: **753.088,00 zł**

Wykonanie: **713.496,25 zł**, co stanowiło 94,74%.

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Zaplanowane środki na realizację zadań pochodziły z dwóch źródeł:

- z dotacji na zadania rządowe - bieżące utrzymanie nieruchomości Skarbu Państwa oraz częściowe sfinansowanie wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych w zakresie pracowników administracji realizujących ww. zadania - **336.081,00 zł**,
- z środków własnych Powiatu (mienie powiatowe) - **311.020,00 zł**.

Przyznana kwota z budżetu państwa wydatkowana na realizację zadań rządowych wyniosła **336.069,51 zł**. Sfinansowano:

- wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane (częściowe sfinansowanie) w zakresie pracowników administracji realizujących ww. zadania - **266.334,00 zł**,
- koszty związane ze sporządzeniem dokumentacji w celu sprzedaży i dzierżawy nieruchomości Skarbu Państwa (operaty szacunkowe, wypisy i wyrisy) oraz dotyczące określenia opłaty rocznej za wieczyste użytkowanie gruntów, a także jej aktualizacji - **24.403,87 zł**,
- koszty związane ze sporządzaniem operatów szacunkowych w celu ustalenia odszkodowania z tytułu przejęcia lub ograniczenia w sposobie korzystania z nieruchomości - **7.500,00 zł**,

- koszty utrzymania nieruchomości Skarbu Państwa - **10.831,64 zł**,
- zakup zestawów komputerowych do obsługi ww. zadań- **27.000,00 zł**.

Z kolei na zadania bieżące własne powiatu związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami wykorzystano ogółem **269.219,64 zł**, w tym na naprawy i konserwacje, ujmowanych w wydatkach remontowych wydano **26.359,99 zł**.

Środki własne przeznaczono między innymi na:

- koszty wynagrodzeń i pochodnych - **20.113,13 zł**;
- koszty opłaty sądowej, aktów notarialnych, zastępstw procesowych i postępowań sądowych, wycen, ogłoszeń w prasie, opłaty rocznej za zajęcie pasa drogowego - **23.663,16 zł**;
- odszkodowania na rzecz osób fizycznych za działki zajęte pod drogi powiatowe - **10.399,22 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, Centrum Usług Społecznych w Czarnkowie) - **215.044,13 zł**.

Ponadto środki w wysokości **2.500,00 zł** uwzględniono w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2021 na wykonanie podziału geodezyjnego wraz ze stabilizacją na gruncie działki nr 647 o pow. 0,7300 ha położonej w obrębie Pęckowo - Gmina Drawsko.

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 **105.987,00 zł**, wykorzystano **105.707,10 zł**, czyli 99,74%.

Dział 710 - Działalność usługowa

Plan: **1.076.200,00 zł**

Wykonanie: **1.035.685,65 zł**, co stanowiło 96,24%.

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 **357.100,00 zł**, z dwóch źródeł:

- z dotacji na zadania rządowe - bieżące - **157.100,00 zł**,
- z środków własnych powiatu (wpływy z tytułu opłaty geodezyjnej) - **200.000,00 zł**.

Wydatkowano ogółem **316.614,00 zł**, co stanowiło 88,66% planu.

Zadania sfinansowane z dotacji na kwotę **157.100,00 zł** dotyczyły:

- wykonania wznowienia granic i podziału działek nieruchomości Skarbu Państwa - **15.000,00 zł**,
- wykonanie inwentaryzacji punktów osnowy wysokościowej oraz wykonanie projektu technicznego modernizacji szczegółowej osnowy wysokościowej dla wschodniej części powiatu w celu wdrożenia nowego układu wysokościowego - **142.100,00 zł**.

Natomiast na wydatki z zakresu zadań Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej z dochodów własnych związanych z ich realizacją, wydatkowano w omawianym okresie **159.514,00 zł**. Środki przeznaczono na finansowanie zadań bieżących dotyczących działalności ośrodka, między innymi: zakup materiałów biurowych, laptopa, komputera wraz z monitorem, usług telekomunikacyjnych, przegląd i konserwacja urządzeń, szkolenia pracowników, serwis oprogramowania oraz jego roczną aktualizację. W ramach wydatków tych na remonty związane z bieżącymi naprawami przeznaczono **1.760,70 zł**.

Rozdział 71015 - Nadzór budowlany

Utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego finansowane było z dotacji celowej z budżetu państwa. Planowana dotacja na wydatki bieżące wynosiła **719.100,00 zł**, z czego wykorzystano kwotę **719.071,65 zł**, tj. 99,99%. Środki przeznaczono głównie na opłacenie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem jednostki. W 2021 roku nie realizowano wydatków remontowych ani inwestycyjnych.

Dział 750 - Administracja publiczna

Plan: **11.003.665,19 zł**

Wykonanie: **10.406.057,98 zł**, co stanowiło 94,57%.

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

Na realizację zadań w 2021 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 **332.349,00 zł**, z czego wydatkowano **305.545,62 zł**, tj. 91,94%. Środki zostały wykorzystane na pokrycie wydatków związanych z bieżącą pracą Rady 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. Ponadto z uwagi na COVID-19 ograniczono do minimum pracę Rady w zmożonym okresie zachorowań, co miało wpływ na niższe jak zakładano wstępnie wydatki.

Rozdział 75020 - Starostwa powiatowe

Plan wydatków Starostwa Powiatowego w Czarnkowie i jego Delegatury w Trzciance opiewał ogółem na poziomie **10.251.077,00 zł**, z czego wydatkowano **9.701.215,16 zł**, tj. 94,64%.

Finansowanie zadań odbywało się głównie środkami własnymi powiatu, ale również uzyskano dofinansowanie na dwa zadania remontowe z Samorządu Gminy Czarnków.

Uzasadnieniem do ogółem niższego poziomu wykonania wydatków w stosunku do planu był przede wszystkim fakt wysokiej absencji chorobowej pracowników, a także niższe wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Ponadto wystąpiły oszczędności na kosztach energii, czy też mniejsze jak wcześniej zakładano wydatki na szkolenia.

Z ogólnej wydatkowanej puli środków znaczną kwotę bo sięgającą **9.648.945,96 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 **1.063.362,53 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 **106.690,00 zł**, czyli 96,37% planu. Środki wydatkowano przede wszystkim na:

- wymianę rynien i rur spustowych na budynku Starostwa Powiatowego w Czarnkowie i Gminy Czarnków” - **29.997,48 zł** (w tym dotacja z Gminy Czarnków **14.998,74 zł**),
- remont pomieszczenia sanitarnego na I piętrze przy sali sesyjnej w budynku Starostwa Powiatowego i Gminy Czarnków - **15.999,54 zł** (w tym dotacja z Gminy Czarnków **7.999,77 zł**),
- remont pomieszczenia sanitarnego w suterenie budynku Starostwa Powiatowego, przy pomieszczeniach biurowych - **6.973,96 zł**,
- remont pomieszczeń biurowych na II piętrze budynku głównego Starostwa Powiatowego - **9.978,58 zł**,
- remont pomieszczenia biurowego znajdującego się na parterze budynku głównego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - **6.186,43 zł**.
- remont pomieszczeń biurowych w Delegaturze Wydziałów Starostwa Powiatowego w Trzciance - **13.668,28 zł**,

Pozostałe wydatki remontowe w kwocie **23.885,73 zł** wykorzystano na: naprawę gaśnic, przegląd i konserwację urządzeń klimatyzacyjnych w Starostwie Powiatowym, naprawę kosiarki, konserwację kotłowni (budynek Starostwa Powiatowego oraz Delegatury Wydziałów w Trzciance), systemów alarmowych, przegląd platformy pionowej - windy dla osób

niepełnosprawnych zlokalizowanej przy budynku Delegatury Wydziałów w Trzciance, naprawę instalacji odprowadzającą skropliny w pomieszczeniu serwerowni budynku głównego Starostwa Powiatowego oraz wymianę części w samochodzie służbowym.

W 2021 roku wyodrębniono także wydatki majątkowe w kwocie ogółem **52.271,00 zł**, z czego wydatkowano **52.269,20 zł**, czyli 99,99%, z tego:

- „Wykonanie zasilania awaryjnego do serwerów za pomocą agregatu prądotwórczego” - **28.290,00 zł**,
- „Dostawa, montaż i uruchomienie automatycznych drzwi w holu Delegatury Starostwa Powiatowego w Trzciance” - **13.407,00 zł**,
- „Zakup systemu NAS do przechowywania danych na potrzeby Starostwa Powiatowego w Czarnkowie” - **10.572,20 zł**.

Rozdział 75045 - Kwalifikacja wojskowa

Wydatki związane z przeprowadzeniem kwalifikacji wojskowej na terenie powiatu oraz wykonaniem ekspertyz stanu zdrowia poborowych finansowane były środkami z dotacji z budżetu państwa, z podziałem na poszczególne z zadań. Kwota zaplanowana na ten rok jest znacznie wyższa niż dotychczas, gdyż objęta 2 lata przeprowadzenia kwalifikacji (pandemia COVID-19). Kwota wydatków ogólnie opiewała na **81.213,31 zł**, co stanowiło 87,18% z planowanej dotacji (po korekcie dotacji z budżetu państwa).

Niewykorzystane środki zostały ostatecznie zwrócone do dysponenta.

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na wydatki związane z szeroko pojętą „promocją powiatu” głównie zaplanowano środki w niniejszym rozdziale. W 2021 roku z środków własnych powiatu na ten cel zabezpieczono ogółem kwotę **72.903,00 zł**, z której wykorzystano **67.308,89 zł**, tj. 92,33%. Część wydarzeń (targi, wystawy okolicznościowe, spotkania, imprezy, szkolenia, konferencje) zaplanowanych wstępnie na rok 2021 nie odbyła się z powodu panującej pandemii.

Wydatkowane środki dotyczyły poniższych kategorii:

- publikacje i wydawnictwa (przede wszystkim kalendarze promocyjne i podkłady) - **9.175,95 zł**,
- gadzety promocyjne - **4.801,09 zł**,
- targi, wystawy okolicznościowe, spotkania, imprezy - **9.083,38 zł**,
- puchary, gawerfony, nagrody - **1.781,00 zł**,
- strony internetowe (obsługa i utrzymanie domen, hostingu, kont stron internetowych dla portali prowadzonych przez powiat) - **4.364,04 zł**,
- media: prasa, telewizja - **20.424,60 zł**,
- składki członkowskie z tytułu przynależności do Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej, Związku Miast i Gmin Nadnoteckich - **7.930,00 zł**,
- pozostałe działania promocyjne podnoszące wizerunek powiatu, między innymi zakup roll-up, sprzętu fotograficznego oraz opłatę pakietu do obsługi ofert w programie „Witkac”-

9.748,83 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 **65.087,00 zł**, wydano **61.678,00 zł**, czyli 94,76% planu. Środki wykorzystano na współpracę w zakresie doradztwa finansowego i podatkowego, opracowanie Strategii Rozwoju Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego, a także zakupiono aktualizację licencji systemu informatycznego „Centralny Rejestr Vat dla JST” i licencję oraz konfigurację systemu „Cesarz - sprawozdania finansowe”.

Dział 752 - Obrona narodowa

Rozdział 75212 - Pozostałe wydatki obronne

Plan: **4.700,00 zł**

Wykonanie: **0,00 zł**.

W 2021 roku z dotacji z budżetu państwa zabezpieczono kwotę **4.700,00 zł** na przeprowadzenie szkolenia obronnego. Na organizatora ww. szkolenia dla kilku ościennych powiatów wytypowano Starostwo Powiatowe w Czarnkowie. Ze względu na zagrożenie epidemiologiczne COVID-19 szkolenia nie przeprowadzono a środki zwrócono.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan: **10.131.100,50 zł**

Wykonanie: **10.083.631,49 zł**, co stanowiło 99,53%.

Rozdział 75405 - Komendy powiatowe Policji

Uwzględniono w budżecie środki w wysokości **108.450,00 zł** na Fundusz Wsparcia Policji z czego wykonano **108.399,94 zł**, tj. 99,95%, z przeznaczeniem na:

- „Przebudowa wieży radiowej wraz z infrastrukturą komunikacyjną na potrzeby policyjnej cyfrowej łączności radiowej w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19” - **60.000,00 zł**;
- „Dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Czarnkowie” - środki własne powiatu - **48.399,94 zł**.

Rozdział 75411 - Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

W 2021 roku z budżetu państwa przewidziano dotację na bieżące funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie i w Trzciance. Z zaplanowanej kwoty **9.402.860,00 zł** wydatkowano **9.400.187,14 zł**, co stanowiło 99,97%. W ramach środków tych kwotę **60.801,65 zł** przeznaczono na cele remontowe związane z bieżącą naprawą sprzętu,

pojazdów i konserwacje urządzeń.

Ponadto na cele inwestycyjne przeznaczono środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Na zadanie inwestycyjne pn. „Obiekty Jednostek Ratowniczo-Gaśniczych PSP w Trzciance i w Czarnkowie oraz Komendy Powiatowej PSP w Czarnkowie - zakup i instalacja urządzeń klimatyzacyjnych” z zaplanowanej kwoty **395.504,50 zł** w 2021 roku wykorzystano **26.014,50 zł**. W związku z wydłużeniem terminu wykonania przedmiotu zamówienia kwota **369.490,00 zł** została ujęta w wykazie wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2021.

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 **174.100,00 zł**, z przeznaczeniem na:

- **zadania bieżące - 112.500,00 zł**, z tego:
 - zakup sprzętu pożarniczego i wyposażenia ochronnego strażaków - **87.000,00 zł**, w tym środki:
 - Miasta i Gminy Wieleń - **13.000,00 zł**,
 - Firmy STEICO Sp. z o.o.- **10.000,00 zł**,
 - Gminy Czarnków - **8.000,00 zł**;
 - Stowarzyszenia Bezpieczny Powiat w Czarnkowie - **9.000,00 zł**,
 - Gminy Lubasz - **7.000,00 zł**,
 - Miasta i Gminy Krzyż Wlkp. - **10.000,00 zł**,
 - Firmy Hydro Extrusion Poland- **15.000,00 zł**,
 - Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego - **15.000,00 zł**;
 - zakupu wyposażenia pomieszczenia sekretariatu na potrzeby komendy:
 - środki z firmy Copal Sp. z o.o. w Trzciance - **5.500,00 zł**;
 - zakupu wyposażenia sali edukacyjnej do celów prewencji społecznej oraz sprzętu pożarniczego i wyposażenia ochronnego strażaków -
 - środki z Miasta i Gminy Trzcianka - **20.000,00 zł**;
- **zadania majątkowe - 61.600,00 zł**, z tego:
 - „Rozbudowa powiatowej sieci łączności radiowej na terenie Miasta Czarnków”
 - środki z Miasta Czarnków - **20.000,00 zł**;
 - „Zakup samochodu osobowego specjalnego kwatermistrzowskiego w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie” - **41.600,00 zł**, w tym środki:
 - Gminy Drawsko - **8.000,00 zł**,
 - Miasta i Gminy Wieleń - **25.000,00 zł**,
 - Stowarzyszenia Bezpieczny Powiat w Czarnkowie - **8.600,00 zł**.

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne

Zgodnie z wcześniejszą tradycją powiat wyodrębnił w planie 2021 roku środki tytułem wsparcia działalności ochotniczych straży pożarnych z naszego terenu. Zaplanowana kwota opiewała na **10.000,00 zł**, z czego wydano 25,84%, tj. kwotę **2.583,76 zł**. Środki wykorzystano na:

- nagrody w konkursach, turniejach, zawodach o tematyce z zakresu wiedzy pożarniczej (powiatowe eliminacje Ogólnopolskiego Konkursu Plastycznego „Zapobiegamy Pożarom” - **1.000,00 zł**,
- obsługę cateringową na obchodach Dnia Strażaka - **1.200,00 zł**,
- rzeczowe wsparcie działań promujących bezpieczeństwo o tematyce pożarniczej (zakup terminarzy) - **383,76 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 ramach tego rozdziału wyodrębniono środki własne na zapobieganie, przeciwdziałanie i ograniczanie skutków COVID-19. W 2021 roku z zaplanowanej kwoty **123.686,00 zł** wydano ogółem **86.356,15 zł**, co oznacza 69,82%. Środki wykorzystano na sfinansowanie zakupu materiałów, wyposażenia oraz środków ochrony osobistej dla: szpitali powiatowych, na potrzeby własnych jednostek organizacyjnych powiatu oraz Starostwa Powiatowego.

Rozdział 75478 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych

Środki z rezerwy celowej budżetu państwa przeznaczono na wydatki Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w związku z prowadzeniem działań związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków klęsk żywiołowych w roku 2021, takich jak: silne wiatry, gwałtowne burze, trąby powietrzne, intensywne opady deszczu. Na ww. cel zaplanowano i wydano kwotę **25.000,00 zł**.

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 przekazano dotację celową 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: **196.890,76 zł**, co stanowiło 99,44% planu.

Ww. kwota pochodząca z dotacji z budżetu państwa przeznaczona została na nieodpłatną pomoc prawną na rzecz uprawnionych mieszkańców powiatu. Środki na ten cel przypisane były w planie Starostwa Powiatowego w Czarnkowie, gdzie poniesiono nakłady finansowe na:

- świadczenie nieodpłatnej pomocy prawnej przez wyłonione w otwartym konkursie ofert fundacje - **126.060,00 zł**,
- wynagrodzenia adwokatów i radców prawnych za świadczenie nieodpłatnej pomocy prawnej - **60.055,76 zł**,
- wykonanie plakatów, a także koszty zamieszczenia listy jednostek poradnictwa obywatelskiego w lokalnej prasie - **2.599,00 zł**,
- pokrycie kosztów obsługi organizacyjno-technicznej punktów (obciążanie powiatu przez gminy, na terenie których takie punkty powstały) - **1.140,00 zł**,
- zakup czterech drukarek wraz z tonerami do punktów pomocy prawnej - **6.196,00 zł**.

Ponadto w działania te zaangażowano Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance, który wydatkował na ten cel kwotę **840,00 zł**, tj. 50,00% z zaplanowanych **1.680,00 zł**. Takie wykonanie spowodowane było nie stacjonarnym świadczeniem pracy.

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: **351.600,00 zł**

Wykonanie: **320.128,88 zł**, co stanowiło 91,05%.

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 2021 roku nie zaistniały powyższe okoliczności, stąd nie wystąpiły dodatkowe koszty. Należy również podkreślić, iż w 2021 roku warunki spłaty zadłużenia z uwagi na niską stopę procentową były dla budżetu ostatecznie niższym obciążeniem niż wstępnie szacowano, co umożliwiło w trakcie roku na zmniejszenie planu i przeznaczenie tych środków na inne deficytowe obszary budżetu.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Plan: **634.005,52 zł**

Wykonanie: **13.850,28 zł**, co stanowiło 2,18%.

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 **33.551,00 zł** na zapłatę podatku od towarów i usług, głównie za najemców majątku powiatu, którzy nie uiszcili w wyznaczonym terminie opłat za usługi. W 2021 roku wydatkowano na z ww. tytułu kwotę **13.850,28 zł**, tj. 41,28%.

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

Pierwotnie określona kwota rezerw w uchwale budżetowej na 2021 rok wynosiła:

- ogólna w wysokości **230.000,00 zł**;
- rezerwy celowe na wydatki bieżące w kwocie **4.050.916,00 zł**, z tego na:
 - oświatę (w tym na odprawy emerytalne) - **2.770.790,00 zł**,
 - odprawy emerytalne (poza oświatą) - **244.202,00 zł**,
 - waloryzację płac dla administracji i obsługi - **418.924,00 zł**,
 - pomoc społeczną i rodzinę - **100.000,00 zł**,
 - organizacje pozarządowe - **87.000,00 zł**,
 - ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami - **30.000,00 zł**,
 - zarządzanie kryzysowe - **400.000,00 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 2021 roku po dokonanych zmianach wynikających z realizacji budżetu powiatu, nierozdysponowane pozostały rezerwy:

- ogólna w wysokości **230.000,00 zł**;
- rezerwy celowe na wydatki bieżące w kwocie **370.454,52 zł**:
 - odprawy emerytalne (poza oświatą) - **171.358,00 zł**,
 - pomoc społeczną i rodzinę - **8.495,00 zł**,
 - organizacje pozarządowe - **2.800,00 zł**,
 - ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami - **10.000,00 zł**,
 - zarządzanie kryzysowe - **177.801,52 zł**.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Plan: **42.049.202,14 zł**

Wykonanie: **40.846.734,94 zł**, tj. 97,14%.

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. Zadania 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 z nich 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 szkół podstawowych działających w ramach szkół powiatowych. Z planowanej kwoty **3.732.941,00 zł**, wydano **3.658.742,08 zł**, co stanowiło 98,01%, z tego::

- Szkoła Podstawowa Specjalna funkcjonująca w ramach Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach - **3.169.479,54 zł**,
- Szkoła Podstawowa Specjalna funkcjonująca w ramach Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej - **489.262,54 zł**.

W ramach ww. kwoty udało się przeznaczyć pulę środków na poziomie **113.302,00 zł** na wykonanie bieżących remontów, z czego wydano kwotę **113.301,55 zł**, czyli 99,99%. Do najważniejszych zadań wykonanych w Zespole Szkół Specjalnych w Gębicach należały:

- remont pomieszczenia przeznaczonego na pracownię dydaktyczną oraz montaż opraw energooszczędnych LED na I piętrze oraz klatkach schodowych w budynku Zespołu Szkół Specjalnych im. K. Makuszyńskiego w Gębicach - **99.507,00 zł**,
- wymiana oświetlenia na parterze - **10.000,00 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 **70.271,13 zł** z czego **69.000,00 zł** przeznaczono na zakup sprzętu oświetleniowego do Zespołu Szkół Specjalnych.

W wydatkach jednostek uwzględniono również dofinansowanie ze środków zewnętrznych na realizację programu „Laboratoria Przyszłości”, polegającego na zakupie wyposażenia technicznego niezbędnego do rozwoju umiejętności praktycznych wśród dzieci i młodzieży. Realizacja wydatków z tego tytułu na koniec roku 2021 wyniosła 82,13% planu, tj. **49 276,00 zł** z planowanych **60 000,00 zł**. Pozostała kwota zostanie wydatkowana w 2022 roku.

Rozdział 80115 - Technika

Planowane wydatki na oświatę pod względem wielkości przeznaczanych środków osiągnęły najwyższy poziom w niniejszym rozdziale, osiągając poziom **16.155.638,00 zł**, z czego wydano **15.552.039,73 zł**, tj. 96,26% planu.

Ogółem na szkoły publiczne powiatowe zaplanowano kwotę **13.034.423,00 zł**, a wydatkowano **12.896.137,84 zł**, co oznaczało 98,94%, z tego:

- Zespół Szkół w Czarnkowie - **5.656.317,28 zł**,
- Zespół Szkół w Trzciance - **1.833.960,37 zł**,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **3.875.481,69 zł**,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **1.530.378,50 zł**.

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 **227.079,91 zł**. Do najważniejszych zadań należały:

- Zespół Szkół w Czarnkowie:
 - remont dachu na budynku „A”- **89.790,00 zł**;
- Zespół Szkół w Trzciance:

- remont posadzki w gabinecie pedagoga - **2.689,98 zł** (wydatek rozliczany również w rozdziale 80117),
- wymiana rynien w budynku szkoły i w sali gimnastycznej - **979,28 zł** (wydatek rozliczany również w rozdziale 80117);
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance:
 - remont dwóch sal dydaktycznych - **38.434,71 zł**,
 - remont sali komputerowej - **33.137,43 zł**,
 - wykonanie zabezpieczenia ogniomuru styropianem, uzupełnienie tynków, gruntowanie, malowanie powierzchni uzupełnionych farbą zewnętrzną na budynku szkoły - **14.145,00 zł**,
 - wykonanie ściany (przegrody), wstawienie nowych drzwi, malowanie sali na warsztatach - **13.197,00 zł**,
 - naprawa systemu bezpieczeństwa kotłowni - **9.175,08 zł**,
 - naprawa instalacji centralnego ogrzewania - **7.835,72 zł**.

Tytułem uzupełnienia informacji o przeprowadzonych remontach, należy wspomnieć również o kosztach poniesionych na zakup niezbędnych materiałów do ich przeprowadzenia przez pracowników szkoły, gdzie ogółem wydatkowano kwotę **18.548,47 zł**.

W ramach wydatków ww. rozdziału zabezpieczono kwotę na realizację zajęć wspomagających dla uczniów w opanowaniu i utrwalaniu wiadomości i umiejętności z wybranych obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego na podstawie rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 20 marca 2020 r. w sprawie szczególnych rozwiązań w okresie czasowego ograniczenia funkcjonowania jednostek systemu oświaty w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 (Dz. U. poz. 493, z późn. zm.). Środki pochodzące ze zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej dla Powiatu na rok 2021 wydatkowano w kwocie **35.869,31 zł**. Z pozostałych niewykorzystanych środków z programu, wspartych środkami własnymi dokonano zakupu pomocy dydaktycznych na poczet edukacji zdalnej.

W planie wydatków niniejszego rozdziału uwzględniono również środki na refundację pracodawcom dodatków szkoleniowych, u których organizowano praktyki zawodowe. Ogółem na ten cel przypisano środki w kwocie **3.273,00 zł**, z czego wydatkowano **2.640,82 zł**, tj. 80,68% planu. Realizacja wydatków z tego tytułu dotyczyła Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp.

Zespół Szkół Technicznych w Trzciance oprócz podstawowych bieżących wydatków realizował projekt „Aktywna tablica” w ramach Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024. Na ten cel przypisano i wydatkowano kwotę **17.500,00 zł** (w tym dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne **14.000,00 zł**).

Dodatkowo ze środków zewnętrznych zaplanowano realizację wieloletnich projektów na kwotę **1.001.335,00 zł**, z których wydatkowano **556.506,72 zł** (tj. 55,58%). Niestety trwająca pandemia COVID-19 pokrzyżowała w wielu przypadkach terminową realizację zadań, co spowodowało konieczność odłożenia części z nich na kolejny rok, stąd tak niskie wykonanie wydatków. 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 2021 zaplanowano kwotę **209.016,00 zł**, z czego wydano **170.125,70 zł**, co stanowiło 81,39%;
- projekt pn. „Akademia kształcenia zawodowego - program rozwoju uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wlkp., w roku 2021 zaplanowano kwotę **197.630,00 zł** (w tym wkład własny **10.110,00 zł**), z czego wydano **83.768,81 zł** (w tym wkład własny **10.110,00 zł**), co stanowiło 42,39%;
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance:
 - projekt pn. „CCTT Doradztwo zawodowe w kształceniu nauczycieli” finansowany ze środków Narodowej Agencji Erasmus+, w roku 2021 zaplanowano kwotę **30.467,00 zł**, z której wydatkowano **23.955,31 zł**, co stanowiło 78,63%;
 - 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 2021 zaplanowano kwotę **562.081,00 zł**, z czego wydano **276.769,12 zł**, co stanowiło 49,24%;
- Zespół Szkół w Trzciance:
 - projekt pn. „Erasmus Plus szansą na lepszą przyszłość zawodową”- w roku 2021 zaplanowano kwotę **2.141,00 zł**, z której wydatkowano **1.887,78 zł**, co stanowi 88,17% planu.

Ponadto w ramach planu wyodrębniono kwotę **2.102.380,00 zł** w formie dotacji celowej, którą przekazano dla techników niepublicznych w łącznej kwocie **2.081.895,17 zł**, co stanowiło 99,03% planu, z tego dla:

- „Edukacji Lubasz” Spółka z o.o. w Lubaszu - **1.288.669,90 zł**,
- Prywatnego Zespołu Szkół w Czarnkowie - **793.225,27 zł**.

W ramach ww. dotacji, zostały sfinansowane także zajęcia wspomagające dla uczniów w opanowaniu i utrwalaniu wiadomości i umiejętności z wybranych obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego na podstawie rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 20 marca 2020 r. w sprawie szczególnych rozwiązań w okresie czasowego ograniczenia funkcjonowania jednostek systemu oświaty w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 (Dz. U. poz. 493, z późn. zm.). Ogółem wydatkowano **10.110,57 zł**, w tym:

- Edukacja Lubasz Spółka z o.o. w Lubaszu - **8.820,57 zł**,
- Prywatny Zespół Szkół w Czarnkowie - **1.290,00 zł**.

Rozdział 80117 - Branżowe szkoły I i II stopnia

Na realizację wydatków bieżących w tym rozdziale zaplanowano ogółem kwotę **4.993.359,00 zł**, z czego wydatkowano **4.930.231,72 zł**, czyli 98,74% planu.

Na wydatki szkół branżowych I stopnia przewidziano w planie **4.436.983,00 zł**, z czego wydatkowano **4.382.210,27 zł**, tj. 98,77%, z tego:

- Zespół Szkół w Czarnkowie - **1.750.279,11 zł**,
- Zespół Szkół w Trzciance - **1.044.923,65 zł**,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **1.080.650,14 zł**,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **506.357,37 zł**.

Z środków tych kwotę **12.006,73 zł** wykorzystano na wydatki remontowe, co stanowiło 99,99% kwoty zaplanowanej. Oprócz bieżących napraw i konserwacji urządzeń, do najważniejszych zadań należały:

- Zespół Szkół w Trzciance:
 - remont posadzki w gabinecie pedagoga - **3.020,02 zł** (wydatek rozliczany również w rozdziale 80115),
 - wymiana rynien w budynku szkoły i w sali gimnastycznej - **1.099,42 zł** (wydatek rozliczany również w rozdziale 80115).

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 **5.518,11 zł**.

W ramach środków z ww. rozdziału zabezpieczono środki na realizację zajęć wspomagających dla uczniów w opanowaniu i utrwalaniu wiadomości i umiejętności z wybranych obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego na podstawie rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 20 marca 2020 r. w sprawie szczególnych rozwiązań w okresie czasowego ograniczenia funkcjonowania jednostek systemu oświaty w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 (Dz. U. poz. 493, z późn. zm.). Środki pochodzące ze zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej wydatkowano w kwocie **8.964,58 zł**. Z pozostałych niewykorzystanych środków z programu, wspartych środkami własnymi, dokonano zakupu pomocy dydaktycznych wspierających edukację zdalną.

Oprócz ww. wydatków w ramach rozdziału wyodrębniono kwotę w formie dotacji celowej w wysokości **556.376,00 zł**, które przekazano dla szkół niepublicznych. Środki przekazano w łącznej kwocie **548.021,45 zł**, co stanowiło 98,50% planu, z tego dla szkoły branżowej I stopnia funkcjonującej w:

- „Edukacji Lubasz” Spółka z o.o. w Lubaszu - **209.241,77 zł**,
- Prywatnym Zespole Szkół w Czarnkowie - **338.779,68 zł**.

W ramach dotacji dla Edukacji Lubasz Spółka z o.o. w Lubaszu kwotę **1.200,51 zł** wykorzystano na sfinansowanie zajęć wspomagających dla uczniów w opanowaniu i utrwalaniu wiadomości i umiejętności z wybranych obowiązkowych zajęć edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego (środki z subwencji w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19).

Rozdział 80120 - Licea ogólnokształcące

Planowane wydatki ogółem tego rozdziału na 2021 rok wynosiły **11.383.894,00 zł**, z czego wydatkowano **11.371.821,32 zł**, czyli 99,89% planu.

Na wydatki liceów funkcjonujących w strukturach organizacyjnych powiatu przewidziano środki w kwocie ogółem **6.544.321,00 zł**, z których wydatkowano **6.540.404,36 zł**, tj. 99,94%, w tym:

- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **3.253.554,64 zł**,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **2.909.232,36 zł**,
- Liceum Ogólnokształcące dla dorosłych im. J. Nojego w Czarnkowie - **342.340,36 zł**,
- Liceum Ogólnokształcące dla dorosłych im. Powstańców Wlkp. 1918-1919 w Krzyżu Wlkp. - **35.277,00 zł**.

W ramach planu udało się wyasygnować środki na przeprowadzenie kilku remontów w kwocie **34.397,00 zł**, z czego wykorzystano prawie 100,00% tj. **34.396,09 zł**, w tym na bieżące naprawy sprzętu i konserwację. Do najważniejszych zadań remontowych należały:

- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie:
 - prace brukarskie - naprawa elementów dachu - **24.059,70 zł**;
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance:
 - remont malowanie klas lekcyjnych - **7.465,00 zł**.

Dodatkowo należy wspomnieć również o kosztach poniesionych na zakup materiałów do remontów, wykonywanych przez pracowników szkoły. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę **5.917,80 zł**.

Liceum Ogólnokształcące w Trzciance realizowało także projekt „Aktywna tablica” w ramach Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020–2024. Realizacja wydatków z tego tytułu wyniosła **17.500,00 zł**, czyli 100% planu (w tym dotacja celowa z budżetu państwa na zadania własne **14.000,00 zł**).

Ponadto w planie Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie zabezpieczono środki na wydatki inwestycyjne w ogólnej kwocie **2.313.690,00 zł** z czego wykorzystano **2.309.389,47 zł**, co stanowiło 99,81%, w tym:

- „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” - z planowanych **2.293.690,00 zł**, wydatkowano ogółem kwotę **2.289.463,47 zł**, tj. 99,82 % (w tym **1.764.323,00 zł** z środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19);
- „Termomodernizacja budynku głównego wraz z wymianą dachu i stolarki okiennej oraz dostosowaniem obiektu do wymagań ppoż. w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie” - w 2021 roku na poczet ww. inwestycji zaplanowano **20.000,00 zł**, wydatkowano kwotę **19.926,00 zł**, tj. 99,63 %.

W kwocie ogółem w ramach opisywanego rozdziału, przekazywane były również dotacje dla szkół niepublicznych prowadzących licea ogólnokształcące, tj. „Edukacji Lubasz” Spółka z o.o. w Lubaszu i Prywatnego Zespołu Szkół w Czarnkowie. Z planowanej na ten cel kwoty ogółem **2.508.383,00 zł**, wykorzystano **2.504.527,49 zł**, co stanowiło 99,85% planu, z tego:

- „Edukacja Lubasz” Spółka z o.o. w Lubaszu - **2.142.155,09 zł**,
- Prywatny Zespół Szkół w Czarnkowie - **362.372,40 zł**.

W ramach ww. dotacji, zostały sfinansowane także zajęcia wspomagające dla uczniów w opanowaniu i utrwalaniu wiadomości i umiejętności z wybranych obowiązkowych zajęć

edukacyjnych z zakresu kształcenia ogólnego na podstawie rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 20 marca 2020 r. w sprawie szczególnych rozwiązań w okresie czasowego ograniczenia funkcjonowania jednostek systemu oświaty w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 (Dz. U. poz. 493, z późn. zm.). Ogółem wydatkowano **9.492,37 zł**, w tym odpowiednio:

- „Edukacja Lubasz” Spółka z o.o. w Lubaszu - **7.512,37 zł**,
- Prywatny Zespół Szkół w Czarnkowie - **1.980,00 zł**.

Rozdział 80121 - Licea ogólnokształcące specjalne

W rozdziale tym zaplanowano środki na realizację wydatków Liceum Ogólnokształcącego Specjalnego funkcjonującego w ramach Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej. Z planowanej kwoty **235.665,00 zł** wydano 85,71% planowanych środków, tj. **202.000,24 zł**.

Rozdział 80134 - Szkoły zawodowe specjalne

Realizacja wydatków w zakresie zawodowego szkolnictwa specjalnego w 2021 roku została zaplanowana w kwocie **1.261.210,00 zł**, z czego na wydatki bieżące jednostek wykorzystano **1.252.809,18 zł**, co stanowiło 99,33% planu, w tym:

- szkoła specjalna przysposabiająca do pracy funkcjonująca w ramach Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach - **1.121.229,30 zł**,
- oddziały szkoły specjalnej funkcjonujące w Branżowej Szkole I Stopnia w ramach Zespołu Szkół w Czarnkowie - **131.579,88 zł**.

Rozdział 80140 - Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego

Na realizację wydatków w powyższym rozdziale zaplanowano ogółem kwotę **1.843.196,00 zł**, z której w 2021 roku wydatkowano **1.812.208,91 zł**, co oznaczało 98,32%. Środki te przeznaczono na wydatki bieżące Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie.

W ramach ww. środków kwotę **3.581,00 zł** przypisano na przeprowadzenie remontu i konserwację urządzeń, z czego wykorzystano **3.357,90 zł**, czyli 93,77%. Najważniejszym zadaniem był remont bramy wjazdowej na łączną kwotę **1.476,00 zł**.

Tytułem uzupełnienia informacji o przeprowadzonych remontach w ramach rozdziału, należy wspomnieć również o kosztach poniesionych na zakup materiałów do remontów w wysokości **397,60 zł**.

Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Na realizację wydatków związanych z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli w powiecie w jednostkach finansowanych w ramach **działu 801**, w budżecie na rok 2021 zaplanowano środki na poziomie 0,8% puli rocznych wynagrodzeń nauczycieli, tj. **107.679,00 zł**, z których wydatkowano **80.250,74 zł**, tj. 74,53%.

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 **83.151,00 zł**, z czego wydatkowano **81.996,38 zł**, tj. 98,61%. W ramach ww. środków kwotę **200,00 zł** przeznaczono na naprawę gaśnic. Dodatkowo kwotę **117,14 zł** poniesiono na zakup materiałów do remontów, wykonywanych przez pracowników szkoły.

Rozdział 80151 - Kwalifikacyjne kursy zawodowe

Na realizację wydatków w powyższym rozdziale zaplanowano ogółem kwotę **766.943,00 zł**, z której wykorzystano **761.361,57 zł**, co stanowiło 99,27%. Środki te przeznaczone zostały na wydatki bieżące, związane z prowadzeniem kwalifikacyjnych kursów zawodowych prowadzonych przez:

- Zespół Szkół w Czarnkowie - **29.377,34 zł**,
- Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie - **731.984,23 zł**.

W ramach ww. wydatków kwotę **2.500,00 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).

Na zadania te zaplanowano kwotę **184.525,00 zł**, z czego wydano **183.883,55 zł**, tj. 99,65%.

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

- Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie - **5.071,21 zł**,
- Zespole Szkół w Czarnkowie - **124.955,32 zł**,
- Zespole Szkół w Trzciance - **27.581,70 zł**,
- Zespole Szkół Technicznych w Trzciance - **11.284,82 zł**,
- Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp. - **14.990,50 zł**.

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 przewidzianej na ten cel kwoty **29.144,14 zł**, wydano **28.895,34 zł**, tj. 99,15%, z tego:

- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **21.707,40 zł**,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **6.899,40 zł**.
- Wydział Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie (obsługa rzeczowa projektu) - **288,54 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. Planowane wydatki ogółem tego rozdziału na 2021 rok wynosiły **1.271.857,00 zł**, z czego wydatkowano **930.494,18 zł**, czyli 73,16% planu.

Na te cykliczne wydatki finansowane z środków własnych przewidziano ogółem kwotę **430.453,00 zł**, a wydatkowano **408.974,61 zł**, czyli 95,01% planu. W grupie tej mieściły się różnorodne zadania, a wydatki poczynione w 2021 roku dotyczyły sfinansowania:

- odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla byłych pracowników oświaty (zgodnie z wymogami ustawowymi dokonano 100,00% odpisu) - **290.444,38 zł**,
- pomocy zdrowotnej dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez powiat - **27.100,00 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 - **37.282,39 zł**,
- realizacji porozumienia zawartego w dniu 27 września 2019 r. pomiędzy Gminą Trzcianka a Powiatem Czarnkowsko-Trzcieńskim w sprawie współfinansowania kosztów zatrudnienia Prezesa Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzciance oraz kosztów pomieszczenia i urządzeń technicznych - **23.571,96 zł**,
- zatrudnienia animatorów sportu w ramach programu „Animator Moje Boisko - ORLIK 2012” na Orliku przy Zespole Szkół w Czarnkowie - **16.151,42 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 uczennicy 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 - **499,20 zł**,
- promocji szkół i placówek podległych Powiatowi Czarnkowsko-Trzcieńskiemu - **3.013,50 zł**,
- wspierania inicjatyw pozaedukacyjnych uczniów szkół prowadzonych przez powiat - **2.686,00 zł**,
- innych zadań własnych realizowanych na rzecz oświaty - **7.325,76 zł**.

Ponadto w planie zabezpieczona została realizacja projektu współfinansowanych ze środków europejskich pn. „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 (lata 2020-2022). Na 2021 rok przypadała kwota **841.404,00 zł** (w tym **18.609,00 zł** jako wkład własny), z czego wykorzystano **521.519,57 zł** (w tym **8.610,00 zł** stanowiło wkład własny), tj. 61,98%, z tego:

- Zespół Szkół Trzcianka - **9.232,57 zł**,
- Zespół Szkół Technicznych Trzcianka - **40.821,82 zł**,
- Zespół Szkół Czarnków - **48.984,75 zł**,
- Centrum Kształcenia Zawodowego Czarnków - **7.384,44 zł**,
- Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego - **415.095,99 zł**.

Niższa realizacja wydatków wynikała z utrudnień zaistniałych z czasie pandemii COVID-19.

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 realizować wydatki majątkowe na poziomie **2.309.389,47 zł**, 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 **392.842,18 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. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę **100.808,85 zł**.

W minionym roku z uzyskanych środków z budżetu państwa, wspartych środkami własnymi, poniesiono znaczne nakłady na realizację zajęć wspomagających dla uczniów oraz wyposażenie szkół w pomoce dydaktyczne wspierające edukację zdalną. Wydatkowanie środków na ten cel w **dziale 801** wyniosło ogółem **247.432,81 zł**.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan: **4.267.603,70 zł**

Wykonanie: **4.191.348,79 zł**, tj. 98,21%.

Rozdział 85111 - Szpitale ogólne

Zaplanowano w formie dotacji celowej łącznie kwotę **2.830.097,00 zł** dla szpitali na sfinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, z czego wykorzystano środki na poziomie **2.829.862,88 zł**, co stanowiło 99,99%, w tym:

- Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie - **879.592,00 zł**:

- „Zakup 2 aparatów do tlenowej wentylacji wysokoprzepływowej przez nos w systemie HFNC wraz z ozonatorem” - środki własne powiatu - **29.592,00 zł**,
- „Dofinansowanie zakupu cyfrowego aparatu RTG” - środki własne powiatu - **600.000,00 zł**,
- „Zakup sprzętu do diagnostyki ultrasonograficznej” - **250.000,00 zł** (w tym środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - **160.000,00 zł**, środki własne powiatu - **90.000,00 zł**);
- Szpital Powiatowy im. Jana Pawła II w Trzciance - **1.950.270,88 zł**:
 - „Doposażenie Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance” - **1.698.367,20 zł** (w tym środki z budżetu państwa - **1.358.693,76 zł**, środki własne powiatu - **339.673,44 zł**),
 - „Dofinansowanie ucyfrowienia aparatu w Pracowni RTG w Krzyżu Wielkopolskim” - środki własne powiatu - **52.000,00 zł**,
 - „Zakup łóżek wielofunkcyjnych z napędem elektrycznym, materacem, szafkami przyłóżkowymi” - **199.903,68 zł** (w tym środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - **159.922,94 zł**, środki własne powiatu - **39.980,74 zł**).

Rozdział 85141 - Ratownictwo medyczne

W rozdziale tym zaplanowano z środków Miasta i Gminy Krzyż Wlkp. kwotę **35.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Dofinansowanie zakupu urządzenia do kompresji klatki piersiowej dla potrzeb karetki w Pododdziale Ratownictwa Medycznego w Krzyżu Wlkp.”. Dotację przekazano Szpitalowi Powiatowemu w Trzciance, który wydatkował 100,00% środków.

Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

Celem realizowanego w powiecie programu jest zmniejszanie zapotrzebowania na substancje psychoaktywne wśród mieszkańców Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego - w szczególności wśród dzieci i młodzieży. Na to zadanie ostatecznie zaplanowano **12.300,00 zł** i wydatkowano kwotę **12.287,92 zł**, tj. 99,90%. Realizacja zadań przebiega zgodnie z określonym harmonogramem. Z uwagi na utrzymujący się w kraju stan epidemiologiczny znaczna część działań przygotowana została w formie online. Środki wykorzystano na działania:

- warsztaty terapeutyczne dla młodzieży - sesja motywacyjna Zero Załamki dla młodzieży prowadząca do rozwoju oraz zmotywowania do radzenia sobie w trudnych sytuacjach i pokonywaniu przeciwności,
- warsztaty z młodzieżą dotyczące niepełnosprawności zmuszające do refleksji i zwrócenia uwagi w stronę drugiego człowieka,
- zorganizowano akcję wspierającą ideę krwiodawstwa „Nie bądź żyła, oddaj krew”,
- Powiatowa Olimpiada Wiedzy o HIV, AIDS i STD,
- akcje profilaktyczne wraz z materiałami edukacyjno-informacyjnymi.

Rozdział 85156 - Składki na ubezpieczenie 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 i uczęszczających do Zespołu Szkół w Trzciance oraz Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance. Ogółem planowane środki na ten cel wynosiły **1.297.509,00 zł**, z czego wykorzystano **1.247.245,12 zł**, tj. 96,13%.

Znaczna część z nich, bo aż **1.285.231,00 zł** przypisana była na realizację zadań Powiatowego Urzędu Pracy. Wydatki z tego tytułu wyniosły **1.235.694,52 zł**, czyli 96,15%. Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie na bieżąco monitorował to zadanie będąc 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 2020 roku do stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku, należy stwierdzić, iż liczba ta zmalała o **348 osób**, czyli o 28,78%. Na dzień 31 grudnia 2021 roku liczba bezrobotnych bez prawa do zasiłku wynosiła **861 osób**.

Natomiast na wydatki jednostek oświatowych przypisano środki w wysokości **447,00 zł**, z czego wykonanie wyniosło **446,40 zł**, co stanowiło 99,87%, z tego:

- Zespół Szkół w Trzciance - **167,40 zł**,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **279,00 zł**.

W przypadku placówek opiekuńczo-wychowawczych z planowanej dotacji z budżetu państwa zabezpieczono **11.831,00 zł**, wykorzystano kwotę **11.104,20 zł**, czyli 93,86% planu. Środki przekazano w formie dotacji dla stowarzyszeń:

- „Pomagajmy Dzieciom” w Trzciance na dzieci umieszczone w „Przyjaznym Domu” w Trzciance - **5.635,80 zł**,
- Stowarzyszenie Na Rzecz Dziecka i Rodziny w Krzyżu na dzieci umieszczone w „Słonecznym Domu” w Krzyżu Wlkp. - **5.468,40 zł**.

Rozdział 85195 - Pozostała działalność

Zadania z zakresu promocji i ochrony zdrowia przypisane zostały w ramach zatwierdzonego przez Zarząd Powiatu uchwałą Nr 313/2021 z 11 lutego 2021 roku programu pod nazwą „Harmonogram działań związanych z promocją zdrowia w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim na 2021 rok”. Była to kontynuacja działań prowadzonych z zakresie promocji zdrowia w roku poprzednim. W 2021 roku z planowanych **11.700,00 zł** wydatkowano **11.589,17 zł**, tj. 99,05%.

Wydane środki zostały wykorzystane na:

- spotkania z psychologiem, psychoterapeutą uczniów i rodziców szkół ponadpodstawowych ,
- warsztaty w celu wsparcia i radzenia sobie z trudną sytuacją pandemii i izolacji z powodu COVID -19,
- warsztaty z dietetykiem o tematyce zdrowego żywienia skierowane do młodzieży,
- akcje Rodzicielstwo Bliskości (warsztaty online),
- akcje wspierające ideę krwiodawstwa,
- cykliczne akcje informacyjne - bezpieczne piątki nad wodą.

W 2021 roku dodatkowo w planie zabezpieczono kwotę **74.714,00 zł** tytułem utworzenia i wyposażenia trzech Punktów Szczepień Powszechnych na terenie naszego powiatu z czego wykonano 66,17%, czyli kwotę **49.440,00 zł**. W ramach ww. kwoty na podstawie decyzji

Wojewody Wielkopolskiego o utworzeniu Punktów Szczepień Powszechnych (Sala Sportowa przy Szkole Podstawowej nr 2 Czarnków - tworzony przez Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie oraz Sala Widowiskowo-Sportowa w Trzciance - tworzony przez Szpital Powiatowy w Trzciance) uwzględniono przyznaną przez Rząd ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 kwotę **10.000,00 zł** wsparcia (w wysokości 5.000,00 zł na 1 punkt szczepień). Pozostałe wydatki finansowano z środków własnych powiatu. Na trzeci punkt rządowe wsparcie bezpośrednio uzyskał Samorząd Krzyża Wlkp. Wsparcie od Wojewody wykorzystano na refundację części kosztów jako wsparcie działań organizacyjnych, technicznych lub organizacyjno-technicznych związanych z tworzeniem danego Punktu Szczepień Powszechnych.

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 **3.000,00 zł**, przekazano **2.640,00 zł**, czyli 88,00% planu dla „Polskiego Stowarzyszenia Diabetyków, Koło w Czarnkowie”. Niepełne wykonanie spowodowane było niemożliwością wykonania jednego z zadań z uwagi na trwającą pandemię COVID-19 i wprowadzonych w związku z tym obostrzeń.

Z kolei na wydatki majątkowe dotyczące wieloletniego przedsięwzięcia realizowanego w obszarze „zdrowia” zabezpieczono i wydatkowano kwotę **3.283,70 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.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan: **17.683.392,07 zł**

Wykonanie: **17.620.305,29 zł**, co stanowiło 99,64%.

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, w tym wsparcie działań remontowych, po dokonanych zmianach w trakcie roku wyniosła **6.114.991,05 zł**, którą wykorzystano w wysokości **6.113.945,77 zł**, czyli w 99,98%.

Odnosząc się do realizacji grupy wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem domów pomocy społecznej będących w strukturach powiatowych jednostek organizacyjnych, to zaplanowana na ten cel kwota łącznie wynosiła **13.675.595,76 zł**, a wydatkowano środki ogółem (pochodzące z dotacji, wypracowane dochody jednostek oraz środki powiatu) na poziomie **13.665.460,82 zł**, czyli 99,93%.

- Domu Pomocy Społecznej w Gębicach - **3.911.707,56 zł**,
- Domu Pomocy Społecznej w Trzciance - **5.824.159,24 zł**,
- Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu - **3.929.594,02 zł**.

Zadania remontowe, zakupy materiałów na poczet remontów finansowane były głównie z środków własnych powiatu przy wsparciu dotacją z budżetu państwa w wysokości **35.747,31 zł**.

Ogółem na remonty przeznaczono kwotę **237.743,40 zł**, z której część przeznaczono na naprawy, konserwację urządzeń, czy usuwanie awarii. Z uwagi na to, iż budynek Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu jest obiektem zabytkowym, to skorzystano kolejny raz z puli powiatowych środków na zadania remontowo-konserwatorskie, wydając dodatkowo kwotę **30.952,80 zł**.

Należy podkreślić, iż część z zadań remontowych wykonywana była własnym sumptem, więc rzeczywiste środki wydatkowane na ten cel były znacznie wyższe niż wskazywałyby paragrafy: 4270 i 4340.

Najważniejsze zadania remontowe wykonane w 2021 roku przedstawiają się następująco:

- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach:
 - wymiana pokrycia dachowego na budynku mieszkalnym - **30.957,35 zł** (w tym **9.098,79 zł** środki z dotacji z budżetu państwa),
 - malowanie i wymiana oświetlenia w mieszkaniach i domkach samodzielności - **18.258,30 zł**,
 - malowanie sypialni w budynku głównym i wymiana oświetlenia - **4.227,97 zł**;
- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance:
 - remonty pomieszczeń w budynku administracji oraz w budynku mieszkalnym - **64.267,85 zł** (w tym **17.651,27 zł** środki z dotacji z budżetu państwa);
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu:
 - wymiana okien - **36.991,00 zł** (w tym **8.997,25 zł** środki z dotacji z budżetu państwa).

W ogólnej kwocie wydatków bieżących zabezpieczono także środki w kwocie **112.450,90 zł** (w tym dotacja z budżetu państwa - **89.960,72 zł**, środki własne powiatu - **22.490,18 zł**) z przeznaczeniem na wzmocnienie przed skutkami występowania wirusa, w szczególności na zapewnienie kadry niezbędnej do zachowania ciągłości usług świadczonych przez te jednostki oraz zakup niezbędnych środków ochrony osobistej, sprzętu i wyposażenia, z tego:

- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - kwota **48.731,75 zł**,
 - środki z dotacji - **38.985,40 zł**,
 - środki z własne - **9.746,35 zł**,
- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - kwota **30.742,95 zł**,
 - środki z dotacji - **24.594,36 zł**,

- środki z własne - **6.148,59 zł**,
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - kwota **32.976,20 zł**,
- środki z dotacji - **26.380,96 zł**,
- środki z własne - **6.595,24 zł**.

Tytułem uzupełnienia bieżących wydatków Domu Pomocy Społecznej w Gębicach należy dodać, iż w związku z dokonaniem jednorazowej spłaty wieloletniej umowy za telefon komórkowy w wydatkowanych środkach kwota **1.266,90 zł** stanowi spłatę noszącej znamiona tytułu dłużnego umowy.

Ponadto na podstawie umowy o powierzeniu Grantu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację projektu grantowego „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”, zaplanowano i wykonano kwotę **73.328,80 zł**, w tym:

- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance, Grant - **20.656,00 zł**, z tego:
 - ze środków Unii Europejskiej - **17.386,16 zł**,
 - ze środków budżetu państwa - **3.269,84 zł**;
- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach, Grant - **24.761,38 zł**, z tego:
 - ze środków Unii Europejskiej - **20.841,65 zł**,
 - ze środków budżetu państwa - **3.919,73 zł**;
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu, Grant w wysokości **27.911,42 zł**, z tego:
 - ze środków Unii Europejskiej - **23.493,04 zł**,
 - ze środków budżetu państwa - **4.418,38 zł**.

Należy nadmienić, iż w związku z zaistniałą sytuacją epidemiologiczną otrzymano i wykorzystano zgodnie z celem środki w kwocie **148.954,21 zł** pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19:

- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - **66.007,82 zł**,
- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - **41.388,31 zł**,
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - **41.558,08 zł**.

Dodatkowo w 2021 roku pozyskano środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Modułu IV programu „Pomoc osobom niepełnosprawnym poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi”, które zgodnie ze złożonym wnioskiem przeznaczono dla Domu Pomocy Społecznej w Gębicach i Domu Pomocy Społecznej w Trzciance. Uzyskana kwota **100.000,00 zł** wydatkowana została na zadania:

- „Pracowidowa rehabilitacja, aktywizacja i integracja mieszkanek Domu Pomocy Społecznej w Trzciance oraz ich rodzin/opiekunów” - **50.000,00 zł**,
- „Strefa Fit dla senior” Domu Pomocy Społecznej w Gębicach - **50.000,00 zł**.

Oprócz wydatków bieżących w planie opisywanego rozdziału uwzględniono pilne potrzeby inwestycyjne Domu Pomocy Społecznej w Gębicach na kwotę **64.637,00 zł**, którą wydatkowano w 99,99%, czyli w kwocie **64.636,50 zł**, z tego:

- „Wykonanie chodnika wewnętrznego z kostki brukowej” - **36.961,50 zł**,
- „Zakup pralnicowirówki wolnostojącej wysokoobrotowej” - **27.675,00 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, przewlekle somatycznie chorych, celem realizacji i pełnienia nałożonego na powiat zadania. W wyniku zmian dokonanych w trakcie roku przez Wojewodę, uzyskania wsparcia w związku z COVID-19, ostatecznie planowana dotacja dla Zgromadzenia Sióstr wynosiła **2.402.461,78 zł**, a wydatkowano **2.401.867,12 zł**, co stanowiło czyli 99,98%, z tego:

- bieżące funkcjonowanie - podstawowa dotacja z budżetu państwa - **2.051.536,61 zł**;
- wzmocnienie przed skutkami występowania wirusa, w szczególności na zapewnienie kadry niezbędnej do zachowania ciągłości usług świadczonych przez te jednostki oraz zakup niezbędnych środków ochrony osobistej, sprzętu i wyposażenia - **148.541,50 zł**, z tego:
 - ✓ środki z dotacji (rezerwa budżetu państwa) - **118.833,20 zł**,
 - ✓ środki z własne powiatu - **29.708,30 zł**;
- wsparcie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - **201.789,01 zł**.

Rozdział 85217 - Regionalne ośrodki polityki społecznej

W rozdziale tym zabezpieczono kwotę **34.986,52 zł** z tytułu zwrotu środków przez Warsztaty Terapii Zajęciowej w Trzciance i Gębicach oraz Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą „Przyjazny Dom” w Trzciance, pochodzących z Grantu na realizację projektu „STOP COVID-19. Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce” oraz z tytułu naliczonych odsetek. Wykonanie wyniosło **31.466,17 zł**, co stanowi 89,94%. Obowiązek zwrotu ww. kwoty wyniknął po kontroli dysponenta środków - Regionalnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Poznaniu, który uznał, iż wystąpiły wydatki niekwalifikowane.

Rozdział 85218 - Powiatowe centra pomocy rodzinie

Wydatki 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 **1.248.065,00 zł** (środki własne i z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych), z czego wydano **1.199.228,17 zł**, tj. 96,09%. W wydatkach jednostki wyodrębniono w ramach zadań remontowych kwotę **7.741,00 zł** na bieżące naprawy i konserwację urządzeń, z czego wydano **7.740,70 zł**, czyli 99,99% 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 ww. dochodu wyniosła **87.426,00 zł**, wydatkowano **87.425,58 zł**, czyli 99,99%.

Wzorem poprzednich lat jednostka realizowała i zajmowała się obsługą programów:

- „Aktywny samorząd”, gdzie Fundusz przewidział kwotę **29.601,00 zł**, wydatkowano **3.296,00 zł**, czyli 11,13%;
- „Wyrównywanie różnic między regionami” - zaplanowano na obsługę kwotę **4.931,00 zł**, brak wykonania;
- „Pomoc osobom niepełnosprawnym poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi” - zaplanowano na obsługę kwotę **2.763,00 zł**, wydatkowano **2.762,18 zł**, czyli 99,99%.

Środki nie wykorzystane w roku 2021 zostaną przeznaczone zgodnie z określonym wyżej celem na wydatki w 2022 roku.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan: **4.743.619,46 zł**

Wykonanie: **4.543.560,72 zł**, co oznaczało 95,78%.

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 **253.121,00 zł**.

Dodatkowo w planie wydatków Starostwa Powiatowego w Czarnkowie, Wydział Promocji Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych zabezpieczono i zrealizowano wydatki majątkowe w formie dotacji celowych. Środki te stanowiły zabezpieczenie wkładu własnego w związku z dofinansowaniem projektów przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Oprócz środków własnych powiatu zaangażowano na ten cel środki od samorządów gminnych. Ogółem przyznano i wydatkowano kwotę **30.912,00 zł**, w tym dla:

- Stowarzyszenia na Rzecz Osób Chorych i Niepełnosprawnych Intelaktualnie „EMPATIA” w Trzciance pn. „Dofinansowanie projektu pn. „WTZ Gębice wolny od barier architektonicznych i w komunikowaniu się” na kwotę **4.845,00 zł** - środki własne powiatu;
- Caritas Parafii pw. Św. Jana Chrzciciela w Trzciance na kwotę **26.067,00 zł**, w tym:

- „Dofinansowanie projektu pn. „Stop barierom architektonicznym w WTZ w Wieleniu” na kwotę **23.067,00 zł**, z tego:
 - środki z Gminy Drawsko - **3.000,00 zł**,
 - środki z Miasta i Gminy Krzyż Wlkp. - **3.000,00 zł**,
 - środki własne powiatu - **17.067,00 zł**;
- „Montaż windy wewnętrznej w ramach - Programu wyrównywania różnic między regionami - obszar F" na kwotę **3.000,00 zł** - środki z Miasta i Gminy Wieleni.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano dotację w wysokości **2.411,00 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 **2.410,67 zł** czyli w 99,99%.

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 przeznaczana się dodatkowe środki na ten cel. W roku 2021 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 **3.454.749,46 zł**, z której wydatkowano **3.420.813,89 zł**, tj. 99,02%. 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 **323.344,46 zł**, z czego wydatkowano **291.790,99 zł**, czyli 90,24%:

- 8,00% Funduszu (podstawowy dochód - dodatkowe zatrudnienie 6 osób pełniących funkcję doradcy klienta) - zaplanowano i wydatkowano - **260.640,24 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 **62.704,22 zł**, wydatkowano **31.150,75 zł**, co stanowiło 49,68%.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono na remonty kwotę **99.874,00 zł**, z czego wydatkowano **99.873,85 zł**, co stanowiło 99,99%. Do najważniejszych zrealizowanych zadań należały przede wszystkim:

- remont pomieszczeń w Filii Powiatowego Urzędu Pracy w Trzciance - **47.314,43 zł**,
- wymiana drzwi wejściowych oraz ościeżnic w Filii Powiatowego Urzędu Pracy w Wieleniu - **32.665,92 zł**,

- naprawa muru wraz z montażem balustrady w Filii Powiatowego Urzędu Pracy w Wieleniu - **6.837,04 zł**,
- konserwacja kotłowni w Czarnkowie - **5.116,80 zł**,
- wymiana drzwi wejściowych do piwnicy w Filii Powiatowego Urzędu Pracy w Wieleniu - **4.470,13 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 **47.010,00 zł**, wykorzystano 99,07%, tj. **46.574,03 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 2021 roku zaplanowano ogółem **14.700,00 zł**, z czego wykorzystano **14.500,00 zł**, czyli 98,64%.

Środki uzyskały i wykorzystały w 100,00% niżej wymienione organizacje:

- Polski Związek Niewidomych - Okręg Wielkopolski w Poznaniu Koło Czarnkowsko-Trzcianeckie w Czarnkowie - **3.500,00 zł** (w tym 2.500,00 zł - dotacja przyznana w trybie małych zleceń - pozakonkursowym),
- Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów, Oddział Rejonowy w Czarnkowie - **2.500,00 zł**,
- Stowarzyszenie Rodziców Dzieci Niepełnosprawnych w Połajewie - **3.000,00 zł**,
- Fundacja „APJA” w Poznaniu - **1.000,00 zł**,
- Stowarzyszenie „Nasza Wieś Naszym Domem” w Kamienniku - **2.200,00 zł**,
- Stowarzyszenie Na Rzecz Osób Psychiczenie Chorych i Niepełnosprawnych Intelaktualnie w Trzciance - **2.300,00 zł**.

Dodatkowo w niniejszym rozdziale w 2021 roku przypisano i wydatkowano w 100,00% kwotę **13.260,00 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 ujęto w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance tytułem kontynuacji realizacji poniżej wykazanych projektów dofinansowywanych z środków unijnych.

- Projekt „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - na lata 2018-2021 - ogółem na 2021 rok zaplanowano kwotę **368.965,00 zł**, z czego wydatkowano **318.045,53 zł**, czyli 86,20%. Wkład własny w projekcie zaplanowano w wysokości **14.621,00 zł**, a wydano **13.594,92 zł**, tj. 92,98%. Celem projektu było zwiększenie dostępu do wysokiej

jakości usług społecznych dla **80 osób** niepełnosprawnych, w tym dzieci oraz zwiększenie wiedzy **35 opiekunów** faktycznych z zakresu opieki nad podopiecznymi.

- 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 2021 rok zaplanowano kwotę **560.501,00 zł**, z czego wydatkowano **445.497,63 zł**, czyli 79,48%. Wkład własny w projekcie ogółem zaplanowano na poziomie **47.790,00 zł**, a wydano **44.488,00 zł**, tj. 93,09%. Dla Fundacji im. Królowej Polski św. Jadwigi w Puszczykowie z planowanych **148.443,00 zł** przekazano dotację w wysokości **136.875,48 zł**, czyli 92,21%. Przedsięwzięcie obejmowało swym wsparciem **100 osób**, w tym grupę docelową stanowiło **80 osób** zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym i **20 opiekunów** faktycznych osób niepełnosprawnych niesamodzielnych.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan: **12.469.325,00 zł**

Wykonanie: **12.258.092,44 zł**, co stanowiło 98,31%.

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 **1.672.000,00 zł**, przekazano adekwatnie do realizowanych zadań na poziomie **1.639.214,33 zł**, co stanowiło 98,04% planu.

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

Na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem poradni w 2021 roku zaplanowano kwotę **2.079.670,00 zł**, z czego wykorzystano **2.072.927,50 zł**, tj. 99,68%, z tego:

- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - **616.961,95 zł**,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **809.095,73 zł**,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **646.869,82 zł**.

W ramach ww. środków kwotę **306,90 zł** przeznaczono na przeprowadzenie remontów - konserwację i naprawę sprzętu w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Krzyżu Wlkp. Tytułem uzupełnienia informacji o przeprowadzonych remontach w ramach rozdziału dokonano również zakupu materiałów na kwotę **122,82 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 wspomagania rozwoju dziecka, orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego oraz orzeczeń o potrzebie indywidualnego nauczania dzieci niewidomych i słabo widzących, dzieci niesłyszących i słabo słyszących oraz dzieci z autyzmem, w tym z zespołem Aspergera z Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego. Zaplanowana kwota dotacji **25.000,00 zł**, została wydatkowana zgodnie z zapotrzebowaniem na poziomie **12.784,45 zł**, co stanowiło 51,14%.

Rozdział 85407 - Placówki wychowania pozaszkolnego

W ramach ww. rozdziału realizowane były zadania Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance. Na jego wydatki bieżące w 2021 roku zabezpieczono kwotę **662.615,00 zł**, z czego wydano **655.864,63 zł**, tj. 98,98%.

W ramach ww. środków wyasygnowano kwotę **16.595,00 zł** na przeprowadzenie remontów oraz na konserwację urządzeń i naprawę sprzętu w Młodzieżowym Domu Kultury w Trzciance.

Najważniejszymi realizowanymi remontami były:

- malowanie trzech sal dydaktycznych - **8.811,00 zł**,
- remont schodów zewnętrznych - zejście do kotłowni i wyjście ewakuacyjne z sali teatralnej na podwórze - **4.000,00 zł**,
- naprawa kotła centralnego ogrzewania - wymiana pompy - **3.169,00 zł**.

Tytułem uzupełnienia informacji o przeprowadzonych remontach w ramach rozdziału dokonano również zakupu materiałów na kwotę **1.282,36 zł** na wykonanie zadań własnym sumptem.

Ponadto, w rozdziale zaplanowano środki na realizację przez Młodzieżowy Dom Kultury projektu pn. „Miej, człowieku, zielone pojęcie!”. Zadanie to dofinansowane zostało przez Fundację BGK im. J.K. Steczkowskiego w ramach programu „Moja Mała Ojczyzna” na lata 2020-2021 (środki uzyskano w 2020 roku natomiast realizacja projektu odbyła się w roku 2021). Ogółem zaplanowano na ww. cel kwotę **15.532,00 zł**, wykorzystano **15.531,99 zł**, czyli 99,99%.

Rozdział 85410 - Internaty i bursy szkolne

Na realizację wydatków w powyższym rozdziale zaplanowano ogółem kwotę **3.667.550,00 zł**, z której w 2021 roku wydatkowano **3.651.261,35 zł**, co oznaczało 99,56%.

Na bieżące utrzymanie funkcjonujących w strukturach powiatowych jednostek organizacyjnych dwóch internatów z planowanych środków w wysokości **821.141,00 zł**, wydatkowano łącznie kwotę **820.077,35 zł**, tj. 99,87%, z tego:

- Internat przy Zespole Szkół w Czarnkowie - **268.251,19 zł**,
- Internat przy Zespole Szkół w Trzciance - **551.826,16 zł**.

W ramach ww. kwoty wyodrębniono środki na przeprowadzenie remontów, bieżących napraw i konserwację urządzeń na łączną sumę **3.225,00 zł**, z czego wydano **3.224,95 zł**, czyli 99,99%.

Tytułem uzupełnienia informacji o przeprowadzonych remontach w ramach rozdziału, należy wspomnieć również o wydatkach w wysokości **3.021,49 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 **2.846.409,00 zł**. Środki przekazane zostały adekwatnie do realizowanych zadań w wysokości **2.831.184,00 zł**, czyli w 99,47% , w tym:

- „Edukacja Lubasz” Spółka z o.o. w Lubaszu - **2.191.808,28 zł**,
- Prywatny Zespół Szkół w Czarnkowie - **639.375,72 zł**.

Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym

W ramach rozdziału środki w kwocie **6.525,00 zł** zaplanowano i wykonano na zakup podręczników dla uczniów Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach w ramach Rządowego Programu Pomocy Uczniom „Wyprawka Szkolna”.

Rozdział 85416 - Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym

W niniejszym rozdziale zaplanowano i wykorzystano kwotę **54.020,00 zł** pochodząca z środków własnych powiatu na realizację programu stypendialnego, w tym stypendiów dla uczniów szczególnie uzdolnionych za wybitne osiągnięcia naukowe, artystyczne lub sportowe pn. „Stypendium Starosty Czarnkowsko-Trzcianeckiego”.

Rozdział 85419 - Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze

W ramach ww. rozdziału zaplanowano kwotę **562.852,00 zł** w formie dotacji dla Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego „Deo Gratias” w Gębicach funkcjonującego w Zespole Placówek Oświatowych „Nasz Dom” w Gębicach, prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Felicjanek. Adekwatnie do realizowanych zadań wykorzystano środki na poziomie **562.832,66 zł**, tj. 99,99% planu.

Rozdział 85421 - Młodzieżowe ośrodki socjoterapii

Zaplanowana kwota wydatków Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej w 2021 roku opiewała na **3.100.252,00 zł**, z czego wydano **2.975.117,12 zł**, tj. 95,96% planu.

W ramach ww. środków udało się przeznaczyć pulę środków na poziomie **68.088,00 zł** na wykonanie bieżących remontów, napraw sprzętu, z czego wydano kwotę **61.123,33 zł**, czyli 89,77%. Najważniejszym zadaniem remontowym była wymiana przyłącza wodociągowego cz. I zadania, na które przeznaczono **51.266,40 zł**.

Tytułem uzupełnienia informacji o przeprowadzonych remontach w ramach rozdziału, należy wspomnieć również o kosztach poniesionych na zakup materiałów do remontów, wykonywanych przez pracowników placówki. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę **7.577,67 zł**.

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

27.391,00 zł. Adekwatnie do zapotrzebowania poszczególnych placówek oświatowych wykorzystano kwotę **23.380,62 zł**, co stanowiło 85,36%. Niższe wydatki jednostek związane były z panującą epidemią COVID-19.

Rozdział 85495 - Pozostała działalność

W rozdziale zaplanowano ogółem kwotę **595.918,00 zł**, z czego wydano **588.632,79 zł**, tj. 98,78%. 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 współudziale finansowym Miasta i Gminy Trzcianka - z planowanych środków ogółem **535.702,00 zł**, wydatkowano **529.739,35 zł** (w tym z Miasta i Gminy Trzcianka - **316.418,68 zł**);
- sfinansowanie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla byłych pracowników oświaty - **38.001,09 zł**;
- nagrody organu prowadzącego dla wyróżniających się pracowników oświaty i nauczycieli - **15.992,35 zł**;
- pomoc zdrowotna dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez powiat - **4.900,00 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, kwocie **34.600,00 zł**, w tym na konserwację urządzeń oraz niezbędne naprawy, z czego wykorzystano **34.596,60 zł**, czyli 99,99%. Wykonane remonty głównie dotyczyły:

- malowania szatni i łazienek - **13.900,00 zł**,
- wymiany uszkodzonych naświetleń dachowych - **8.460,00 zł**,
- remontu oświetlenia zewnętrznego i wewnętrznego nad płytą główną - **3.800,00 zł**.

Dodatkowo poczyniono zakup materiałów do remontów, wykonywanych przez pracowników placówki. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę **4.386,48 zł**.

Podsumowując wydatkowanie środków w **dziale 854** należy stwierdzić, iż pomimo znacznych potrzeb w zakresie bieżącego utrzymania i realizowania zadań, udało się kwotę **115.846,78 zł** przeznaczyć na zadania remontowe. Wydatki z tego zakresu szczegółowo zostały opisane przy poszczególnych rozdziałach. Przy opisie zadań remontowych wspomniano również o nakładach związanych z zakupem materiałów do prac wykonywanych własnymi pracownikami. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę **16.390,82 zł**.

Dział 855 - Rodzina

Plan: **6.357.021,30 zł**

Wykonanie: **5.856.429,73 zł**, czyli 92,13%.

Rozdział 85508 - Rodziny zastępcze

Ogółem zaplanowane w niniejszym rozdziale środki wynosiły **3.996.195,22 zł**, z czego wydatkowano **3.698.394,83 zł**, co oznaczało 92,55% 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 2021 roku od powiatów uzyskano wsparcie, które wykorzystano w 100,00%, wynoszące **415.044,63 zł**.

Za realizację zadań w obszarze funkcjonowania i wspierania rodzin zastępczych merytorycznie odpowiadało Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie. Środki przeznaczono na następujące zadania:

- rodziny zastępcze własne (132 dzieci), łącznie z wynagrodzeniami rodzin zawodowych zaplanowano kwotę **2.381.344,00 zł**, wydatkowano **2.113.216,99 zł**, czyli 88,74%, na następujące zadania :
 - świadczenia za dzieci - **1.212.637,28 zł**,
 - kontynuację nauki - **104.662,21 zł**,
 - dofinansowanie do wynajmu mieszkań oraz utrzymania lokalu mieszkalnego - **34.926,92 zł**,
 - usamodzielnienie wychowanków - **54.121,00 zł**,
 - zagospodarowanie - **21.681,00 zł**,
 - przyjęcie dziecka do rodziny zastępczej - **10.581,99 zł**,
 - zdarzenia losowe - **9.452,25 zł**,
 - dofinansowanie do utrzymania lokalu mieszkalnego lub domu jednorodzinnego - **63.636,28 zł**,
 - wynagrodzenia 5 koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej i jednego pracownika socjalnego wraz z odpisem na ZFŚS - **357.435,66 zł**,
 - wynagrodzenie rodzin zawodowych - **210.604,60 zł**,
 - koszty szkolenia rodzin zastępczych - **2.529,00 zł**,
 - pozostałe wydatki związane z obsługą zadania - **30.948,80 zł**;
- dzieci (28) pochodzące spoza terenu powiatu, umieszczone w naszych rodzinach zastępczych, przypisano w planie **440.298,00 zł**, wydano **415.044,63 zł**, co stanowiło 94,26%, z tego:
 - świadczenia za dzieci - **281.728,20 zł**,
 - utrzymanie lokalu mieszkalnego - **23.284,59 zł**,
 - wynagrodzenie rodzin zawodowych - **110.031,84 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 **690.965,22 zł**, wykorzystano środki w wysokości **686.549,79 zł**, czyli 99,36% planu.

W rozdziale tym zabezpieczono również w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance (**paragraf 4330** jako zakup usług od innych jednostek samorządu terytorialnego) kwotę **483.588,00 zł** dla powiatów, z którymi podpisano porozumienia dotyczące pokrywania kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych znajdujących się na ich terenie. W 2021 roku przekazano dotacje na ogólną sumę **483.583,42 zł**, co oznaczało 99,99% planu. Środki przeznaczono dla:

- Powiatu Polickiego - **8.692,00 zł**,

- Powiatu Szczecineckiego - **13.477,00 zł**,
- Miasta Poznań - **95.820,45 zł**,
- Powiatu Poznańskiego - **13.834,80 zł**,
- Powiatu Pilskiego - **40.843,45 zł**,
- Powiatu Ostrzeszowskiego - **17.384,00 zł**,
- Powiatu Obornickiego - **27.011,80 zł**,
- Miasta Nowy Sącz - **13.177,00 zł**,
- Powiatu Gorlickiego - **93.697,78 zł**,
- Powiatu Gostyńskiego - **127.512,54 zł**,
- Powiatu Wałeckiego - **11.798,14 zł**,
- Miasta Gorzów Wlkp. - **5.962,27 zł**,
- Powiatu Wieruszowskiego - **10.609,90 zł**,
- Powiatu Złotowskiego - **3.465,29 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 dochodami przekazywanymi przez inne powiaty z których pochodzą dzieci. W 2021 roku z porozumień na działalność placówek uzyskano **876.949,34 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 poziomie **1.277.409,76 zł**, z czego wykorzystano **1.274.597,27 zł**, czyli 99,78% planu, z tego:

- placówka „Przyjazny Dom” w Trzciance - **631.864,10 zł**,
- placówka „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. - **642.733,17 zł**.

Ponadto w rozdziale tym zabezpieczono środki w kwocie **149.051,51 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 2021 roku wydano na ww. cel kwotę **146.960,76 zł**, co stanowiło 98,60%, z tego:

- placówka „Przyjazny Dom” w Trzciance - **77.500,00 zł**,
- placówka „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. - **69.460,76 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 wynosiła **104.140,00 zł**, z czego wydatkowano **39.589,83 zł**, tj. 38,02%. Środki te przeznaczone zostały na:

- kontynuowanie nauki wychowanków - **22.726,80 zł**,
- dofinansowanie do wynajmu mieszkań wychowanków - **5.629,03 zł**,

- zagospodarowanie wychowanków - **1.695,00 zł**,
- usamodzielnienie wychowanków - **9.539,00 zł**.

Ponadto, zabezpieczono w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance (**paragraf 4330**) środki na opłacenie zakupu usług w związku z ponoszonymi przez owe powiaty kosztów utrzymania dzieci pochodzących z naszego terenu, a umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów. W 2021 roku zaplanowana na ten cel kwota wynosiła **696.890,00 zł**, z czego przekazano zgodnie z określonymi kosztami **696.887,04 zł**, czyli 99,99% dla:

- Powiatu Gnieźnieńskiego - **217.277,22 zł**,
- Powiatu Szamotulskiego - **111.724,62 zł**,
- Powiatu Wąbrzeskiego - **367.885,20 zł**.

Dodatkowo, w związku z dużą rotacją dzieci, w budżecie Starostwa Powiatowego zabezpieczono na ewentualne wydatki z tym związane kwotę **133.334,81 zł**. Ostatecznie z powodu niższych jak zakładano wydatków środki te nie zostały zaangażowane.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90095 - Pozostała działalność

Plan: **19.795,00 zł**

Wykonanie: **17.392,85 zł**, co oznaczało 87,86%.

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 **9.294,85 zł** obejmowały:

- zakup drzewek „tlenowych” - **294,85 zł**,
- opracowanie Programu Ochrony Środowiska na lata 2021-2024 oraz Raportu z wykonania programu ochrony środowiska na lata 2017-2020 - **9.000,00 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.

Tak jak w latach poprzednich wsparto organizacje pożytku publicznego na realizację zadań z zakresu edukacji ekologicznej i zasad zrównoważonego rozwoju w trybie konkursowym. Ogółem zabezpieczono i przekazano środki w kwocie **6.500,00 zł** dla:

- Fundacji „Natura działania” w Lubaszcu - **2.500,00 zł**,
- Związku Harcerstwa Polskiego Chorągiew Wielkopolska, Hufiec Trzcianka - **4.000,00 zł**.

Pozostałe środki tj. kwotę **1.598,00 zł** wykorzystano na szkolenia pracowników.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan: **73.900,00 zł**

Wykonanie: **73.859,89 zł**, co stanowiło 99,95%.

Rozdział 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury

W 2021 roku Zarząd Powiatu z uwagi na stan epidemiologiczny w kraju i na świecie, podjął decyzje o rezygnacji z tworzenia Powiatowego Kalendarza Imprez. Ostatecznie podjął decyzję o przyznaniu wsparcia na zakup nagród w konkursie Fotograficznym im. Mariana Bakinowskiego „Między Drawą a Notecią”. Z zaplanowanej kwoty **2.000,00 zł** wykorzystano **1.959,89 zł**, tj. 97,99%.

Ponadto zaplanowano i przekazano środki w kwocie **6.000,00 zł** w formie dotacji celowych dla stowarzyszeń, na finansowanie lub dofinansowanie zleconych im do realizacji zadań z zakresu kultury i sztuki, zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie:

- Stowarzyszenie Miłośników Muzyki Organowej i Kameralnej „Sauerianum” w Dreźnie - **4.000,00 zł**,
- Stowarzyszenie Ludzi Kreatywnych POKRZYWA w Pokrzywnie - **2.000,00 zł** (dotacja przyznana w trybie małych zleceń - pozakonkursowym).

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 2021 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**. Wydatek zrealizowano w 100,00%.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan: **44.660,00 zł**

Wykonanie: **40.660,00 zł**, co stanowiło 91,04%.

W 2021 roku w budżetach szkół zgodnie z porozumieniem zawartym pomiędzy Szkolnym Związkiem Sportowym „Wielkopolska” a Powiatem Czarnkowsko-Trzcianeckim z przypisanej kwoty **3.160,00 zł** wydano 100,00% środków na realizację programu „Szkolny Klub Sportowy”. 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 2021 roku dofinansowanie zaplanowano na ogółem kwotę **41.500,00 zł**, z czego wykorzystano **37.500,00 zł**, czyli 90,36%, na inicjatywy zaproponowane przez:

- Powiatowy Szkolny Związek Sportowy w Czarnkowie - **10.000,00 zł**,
- Stowarzyszenie Klub Jeździecki „Leśna Podkowa” w Rychliku - **1.500,00 zł**,
- Fundacja Piotra Reissa w Poznaniu - **1.500,00 zł**,
- Międzyszkolny Uczniowski Klub Karate Tradycyjnego „Fudokan” w Krzyżu Wlkp. z siedzibą w Pęcckowie - **3.000,00 zł**,
- Uczniowski Klub Sportowy „ORZEŁ” w Gulczu - **500,00 zł**,
- Stowarzyszenie „Nasza Wieś Naszym Domem” w Kamienniku - **700,00 zł**,
- Klub Karate SHOTOKAN w Czarnkowie - **3.000,00 zł**,
- Stowarzyszenie „Biegacze Józefa Noji” w Pęcckowie - **1.800,00 zł**,
- Stowarzyszenie Miłośników Brydża „Dama Pik” w Czarnkowie - **2.000,00 zł**,
- Powiatowe Zrzeszenie Ludowe Zespoły Sportowe w Czarnkowie - **13.500,00 zł**.

VI. INFORMACJA O WPROWADZONYCH ZMIANACH W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGARMÓW 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 5 zmian uchwałami Rady Powiatu w sprawie zmian uchwały budżetowej: w miesiącu lutym, maju, czerwcu, październiku oraz grudniu, a także 1 uchwałą Zarządu Powiatu w miesiącu grudniu. Zmiany między innymi dotyczyły urealnienia kwot do faktycznych potrzeb, a także przypisania nowych projektów.

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

- Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego:
 - „Podniesienie kwalifikacji i kompetencji zawodowych uczniów i uczennic szkół zawodowych powiatu czarnkowsko- trzcianeckiego” - na lata 2020-2022, w 2021 roku zaplanowano **841.404,00 zł**, wydano 61,98%, czyli **521.519,57 zł**;
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance:
 - „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - na lata 2018-2021, w 2021 roku zaplanowano ogółem z wydatkami majątkowymi **368.965,00 zł**, z czego wydatkowano **318.045,53 zł**, czyli 86,20%,

- „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim (II)” projekt realizowany w partnerstwie ze Stowarzyszeniem Królowej Jadwigi - na lata 2019-2021, w 2021 roku zaplanowano **560.501,00 zł**, z czego wydatkowano **445.497,63 zł**, czyli 79,48%;
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance:
 - „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Technicznych im. Noblistów Polskich w Trzciance” - lata 2020-2022, w roku 2021 zaplanowano **562.081,00 zł**, z której wydatkowano **276.769,12 zł**, co stanowiło 49,24% 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 2021 zaplanowano **197.630,00 zł**, z której wydatkowano **83.768,81 zł**, co stanowiło 42,39% planu.

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 2021 zaplanowano **209.016,00 zł**, z której wydatkowano **170.125,70 zł**, co stanowiło 81,39% planu;
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance:
 - „CCTT Doradztwo zawodowe w kształceniu nauczycieli” - lata 2018-2021, w roku 2021 zaplanowano **30.467,00 zł**, z której wydatkowano **23.955,31 zł**, co stanowiło 78,63% planu.
- Zespół Szkół w Trzciance:
 - „Erasmus Plus szansą na lepszą przyszłość zawodową” - lata 2019-2022, w roku 2021 zaplanowano **2.141,00 zł**, z której wydatkowano **1.887,78 zł**, co stanowiło 88,17% 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 i wydatkowano **703.734,00 zł**.

Ponadto w związku z podpisaniem przez Powiat umowy o powierzeniu Grantu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację projektu grantowego „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”, zaplanowano i wykorzystano kwotę **73.328,80 zł**, w tym:

- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - **20.656,00 zł**,
- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - **24.761,38 zł**,
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - **27.911,42 zł**.

Podsumowując zbiorczo wydane środki w 2021 roku na ww. zadania to wyniosły, one łącznie **2.618.632,25 zł**, co stanowiło 73,78% planu, z tego:

- z środków zewnętrznych (w tym unijnych) - **2.151.718,50 zł**,

- z budżetu państwa - **466.913,75 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 2017-2020 oraz 2021-2026. 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 - **9** razy - w związku z pojawiającymi się nowymi możliwościami, a także w celu urealnienia wysokości kwot oraz zadań.

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

W 2021 roku zawarto umowy na kolejne projekty, kontynuowano realizację wcześniejszych umów, a **10** z nich została zakończona.

Poniżej zaprezentowano projekty, z których realizowano w danej grupie rodzajowej wydatki w 2021 roku.

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

wydatki bieżące

- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie:
 - „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”,
 - „Budowa drogi dla rowerów przy drodze powiatowej nr 1315P”.

➤ **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,
 - współfinansowanie kosztów utrzymania Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance,
 - umowa ubezpieczenia IZ.272.5.2019.PS,
 - umowa nr OS.032.1.2020.AG z dnia 30.06.2020r. 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.,
 - umowa nr IZ.272.4.2020.KD na kompleksową dostawę gazu ziemnego,
 - opracowanie i wykonanie „Programu Opieki nad Zabytkami dla Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na lata 2021-2024”,
 - umowa nr 45/01/2021 z 18.01.2021r. z Open Nexus Sp. z o.o. - współpraca w zakresie korzystania z usług w modelu chmurowym SaaS,
 - umowa Nr KA.2403.39.2021 - podnoszenie kwalifikacji zawodowych,
 - umowa Nr KA.2403.40.2021 - podnoszenie kwalifikacji zawodowych;
- Zespół Szkół w Czarnkowie:
 - porozumienie z Ministerstwem Edukacji Narodowej Nr MEN/2017/DWKI/1757 z dnia 27.11.2017r. dotycząca realizacji kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” - przygotowanie i utrzymanie miejsc w internacie dla uczniów w ciąży;
- Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wlkp.:
 - umowa nr ID12861/2018 na świadczenie usług multimedialnych;
- 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,
 - dzierżawa pomieszczeń garażowych na ul. Gdańskiej w Czarnkowie;
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej:
 - wymiana przyłącza wodociągowego od licznika wody do budynku głównego szkoły i dojścia do lokalu mieszkalnego (w trybie zaprojektuj-wybuduj) w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej;
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance:
 - projekt - „Miej, człowieku, zielone pojęcie!”;

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”,
 - „Przebudowa wieży radiowej wraz z infrastrukturą komunikacyjną na potrzeby policyjnej cyfrowej łączności radiowej w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim”,
 - „Termomodernizacja budynku głównego wraz z wymianą dachu i stolarki okiennej oraz dostosowaniem obiektu do wymagań ppoż. w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie”;
- Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie:
 - „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej nr 1323P”,
 - „Przebudowa mostu nr 13/30005593 w ciągu drogi powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk”,
 - „Przebudowa mostu nr JN1 2/30005583 w ciągu drogi powiatowej 1323P w m. Łokacz Wielki na rzece Drawa”,
 - „Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne”
 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała”,
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny”,
 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko”,
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1342P w m. Huta”,
 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209P ul. Gdańska w miejscowości Czarnków” (wydatek ujęty w wykazie wydatków niewygasających),
 - „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 3+082 w miejscowości Biała”,

- „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 2+878 w miejscowości Krzyż Wielkopolski”,
- „Poprawa bezpieczeństwa na przejściach dla pieszych w miejscowości Młynkowo na skrzyżowaniu dróg powiatowych 1353P i 1343P”,
- „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 4+378 w miejscowości Gębice”.

Podsumowując rok 2021 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, przy współfinansowaniu samorządów gminnych, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, bądź z środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, w przedstawionych wyżej przedsięwzięciach nie uwzględniono tych, w których nie odnotowano wydatków w 2021 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 2021 - pozostałe planowane wydatki w układzie rodzajowym przedstawiają się następująco:

- **wydatki bieżące** lata 2022-2026 - **9.321.533,41 zł**,
- **wydatki majątkowe** lata 2022-2025 - **19.616.642,65 zł**.

Z kolei podsumowując rok 2021 to należy wskazać, iż wydatki związane z realizacją przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, przedstawiały się następująco:

- **wydatki bieżące:**
 - planowana kwota - **6.531.396,24 zł**,
 - wydatkowana kwota - **5.478.293,09 zł**, tj. 83,88%;
- **wydatki majątkowe:**
 - planowana kwota - **6.437.122,11 zł**,
 - wydatkowana kwota - **6.432.817,52 zł**, tj. 99,93%.

VIII. ANALIZA STOPNIA REALIZACJI WYNAGRODZEŃ I POCHODNYCH

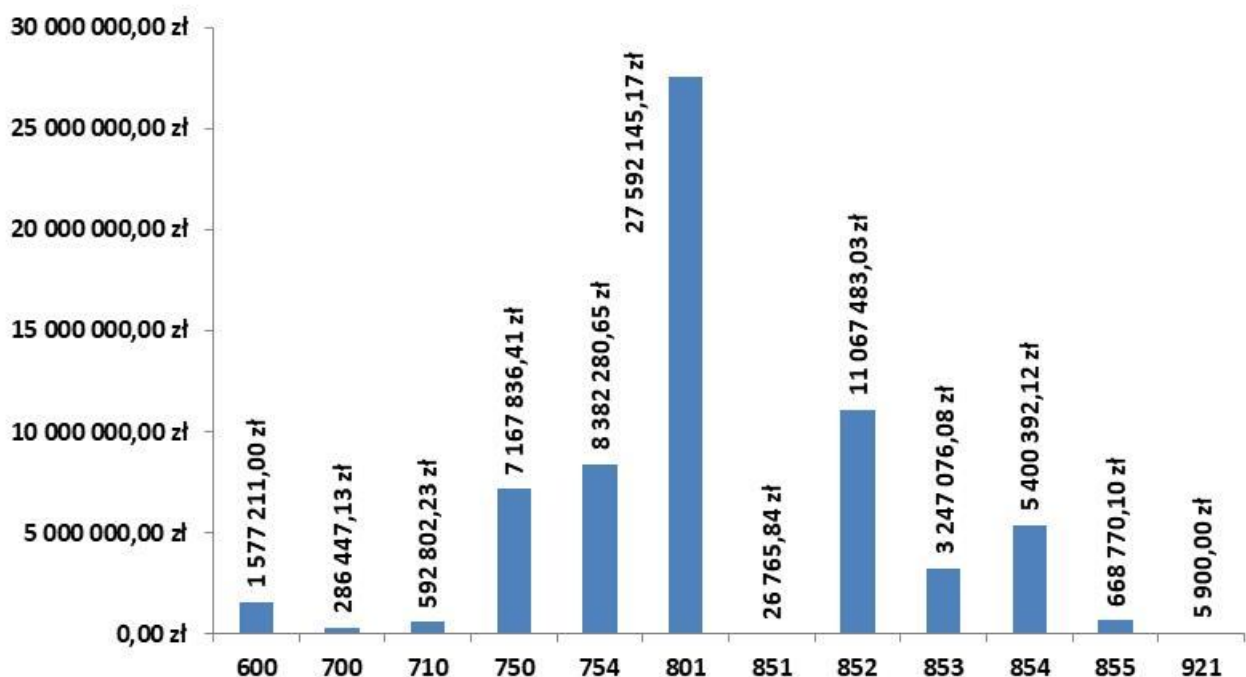
Rodzajowy układ wydatków wskazuje, iż w grupie wydatków bieżących największą pozycję stanowiły wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, które zostały w 2021 roku zrealizowane w 98,27%. Odnosząc je do ogółu wydatków bieżących, to zaplanowana kwota **67.177.076,33 zł** stanowiła w nich 60,66%. Natomiast ich wykonanie w wysokości **66.015.109,76 zł** to 61,89% 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 **66.460.815,53 zł**, a wydano **65.517.080,57 zł**, co stanowiło 98,58% planu,
- pozostałe wydatkowane kwoty na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone, wynikające z realizacji projektów finansowanych z środków zewnętrznych, gdzie plan wynosił **716.260,80 zł**, z czego wykorzystano **498.029,19 zł**, czyli 69,53%.

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 2021 rok Zarząd Powiatu zaproponował Radzie stworzenie rezerwy na waloryzację płac w administracji i obsłudze w jednostkach finansowanych przede wszystkim środkami własnymi powiatu oraz części oświatowej subwencji ogólnej. Z uwagi jednak na konieczność dopłacania przez pracodawcę do najniższego wynagrodzenia, Zarząd Powiatu rozpatrywał sytuację danej grupy jednostek. Wobec dokonanych analiz sfera pomocy społecznej (domy pomocy społecznej) uzyskała średnio wzrost wynagrodzenia zasadniczego o **200,00 zł** od m-ca stycznia, pozostałe jednostki od m-ca czerwca. Ostateczne decyzje indywidualnie podejmowane były przez kierowników jednostek. Jak wynika z poniższego wykresu największe kwoty zaplanowane, a zarazem i wydatkowane, niezmiennie od lat, występowały w działach: **801, 852, 754, 750, 854, 853**.

Wykonanie za 2021 rok



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

W załączniku nr 5 do sprawozdania z wykonania budżetu za 2021 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 **1.128.800,00 zł**, uzyskano ponadplanowy wpływ, gdyż wykonanie opiewało na kwotę **1.956.620,05 zł**, czyli 173,34%.

Były to przede wszystkim uzyskane przez Starostwo Powiatowe dochody z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami. Otrzymano wpływ środków z tego tytułu w wysokości **1.951.985,05 zł** za:

- uiszczanie opłat z tytułu trwałego zarządu nieruchomości gruntami niezabudowanymi i zabudowanymi - **11.801,52 zł**,
- uiszczanie opłat rocznych za użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntów - **1.176.485,85 zł**,
- wydzierżawianie nieruchomości Skarbu Państwa - **28.876,53 zł**,
- uiszczanie opłat za przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - **26.453,16 zł**,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - **563.208,86 zł**,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż maszyn rolniczych) - **46.583,27 zł**,
- odsetki za nieterminowe uiszczanie należności Skarbu Państwa, a także odsetki od należności rozłożonych na raty - **7.000,97 zł**,
- wpływy z różnych dochodów (przejęcie na rzecz Skarbu Państwa środków z rachunku bankowego po likwidacji Kółka Rolniczego w m. Chełst, Gmina Drawsko) - **91.574,89 zł**.

Szczególnie wysokie wykonanie ponad plan wystąpiło z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz z tytułu nabycia prawa własności. Wynika to z faktu sprzedaży w drodze przetargu działek położonych w obrębie: Stobna - Gmina Trzcianka, Kuźnicy Żelichowskiej - Gmina Krzyż Wlkp., Nadleśnictwa w Drawsku oraz lokalu mieszkalnego w obrębie

miejsowości Czarnków w drodze bezprzetargowej na rzecz najemcy. W przypadku opłat rocznych za użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntów, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz pozostałych odsetek nadal widnieją zaległości, głównie z uwagi na trudną sytuację finansową wielu osób, zarówno fizycznych jak i prawnych związaną ze stanem epidemii. Ogółem zaległości z tych tytułów wraz z odsetkami wyniosły **1.127.209,48 zł**. Należy podkreślić, iż w 2021 roku podejmowano działania windykacyjne na bieżąco wysłane były wezwania do uregulowania zapłaty: wysłano 231 wezwań, 14 spraw skierowano do Sądu Rejonowego, 1 nakaz skierowano do zapłaty do komornika oraz 2 wierzytelności do syndyka masy upadłościowej w związku z ogłoszeniem upadłości konsumenckiej.

Pozostałe, znacznie już niższe dochody pozyskane zostały przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej i wyniosły one **4.635,00 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 **1.487.360,24 zł**. Natomiast pozostałe dochody stanowiące odpowiednio 5,00% i 25,00% dochód powiatu, naliczany 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 2021 rok wynosiła **793.270,39 zł**, z tego **694.724,85 zł** stanowiły należności wymagalne. Kwoty te uwzględniają również należności względem dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.

Ponadto należy zaznaczyć, iż wykazana kwota należności Starostwa Powiatowego w Czarnkowie jest wyższa o **178,82 zł** w stosunku do kwoty wykazanej w sprawozdaniu Rb-27S z uwagi na ujemny zapis z tytułu nadpłaty wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych.

Najwyższe pozycje dotyczyły nie uzyskania należnego wpływu z tytułu:

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

Zobowiązania ujęto w załączniku nr 11 do niniejszego sprawozdania, zachowując układ załącznika jak wyżej. Ogółem kwota zobowiązań za 2021 rok wyniosła **6.778.766,72 zł**.

Niestety w wyniku weryfikacji złożonego sprawozdania jednostkowego Zespołu Szkół w Trzciance stwierdzono nieprawidłowość i złożono korektę wskazującą na wystąpienie zobowiązań wymagalnych w kwocie **2.023,00 zł**. Sytuacja ta wyniknęła z powodu pominięcia jednego (nowego) emerytowanego pracownika szkoły przy naliczeniu odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Na moment sporządzenia niniejszego sprawozdania zobowiązanie wobec Funduszu zostało uregulowane.

W ramach zobowiązań niewymagalnych najwyższe kwotowo pozycje jak w latach poprzednich stanowiły zobowiązania z tytułu naliczonej kwoty dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2021 rok, a także opłacenia składek na ubezpieczenia społeczne i podatku od wynagrodzenia za miesiąc grudzień. Ogółem zobowiązania z tego tytułu opiewały na kwotę **6.216.081,31 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 2022. Taka praktyka była możliwa dzięki stosownemu zapisowi uchwały budżetowej, co zostało zaakceptowane przez Radę Powiatu w § 1 ust. 11 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 XXII/160/2020 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego z dnia 29 grudnia 2020 roku ustalony został wykaz wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2020. 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 zadanie inwestycyjne „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209 ul. Gdańska w miejscowości Czarnków” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - **186.345,00 zł**. Wskazano ostateczny termin realizacji na dzień 15 czerwca. Zadanie nie zostało zrealizowane. Niewykorzystane środki zostały zwrócone do budżetu. Ostatecznie z powodu wydłużenia okresu wydatkowania środków na zadanie, spowodowane przede wszystkim panującą sytuacją pandemiczną COVID-19, a co z tego wynika ograniczeniami w działalności firm i instytucji, przesunięciem w czasie dostaw urządzeń i sprzętu oraz wydłużeniem terminu uzyskania niezbędnych dokumentów, w ostateczności przyczyniło się do

tego, iż pierwotny termin wykonania prac przewidywany w umowie stał się z przyczyn niezależnych od wykonawcy niewystarczający do ich zakończenia. W związku z powyższym Uchwałą Nr XXXIII/224/2021 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 30 grudnia 2021 roku ww. wydatek ponownie został uwzględniony w wykazie wydatków niewygasających z rokiem 2021.

XII. INFORMACJA O DOKONANYCH UMORZENIACH NALEŻNOŚCI PIENIĘŻNYCH ORAZ UDZIELONYCH ULGACH W 2021 ROKU

Integralną część sprawozdania opisowego stanowi informacja o dokonanych umorzeniach należności pieniężnych oraz udzielonych ulgach w danym roku budżetowym. W 2021 roku dokonano niżej wymienionych umorzeń oraz ulg w spłacie należności:

Nazwa jednostki	Tytuł	Należność		Rodzaj zastosowanej pomocy
		ogółem	w tym kwota odsetek	
Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance	Umowa najmu	1.006,44 zł	256,44 zł	Umorzenie decyzją Dyrektora

Pozostałe jednostki organizacyjne złożyły negatywne informacje w ww. zakresie.

PODSUMOWANIE

Gospodarka finansowa i ostateczne rozliczenie budżetu powiatu za 2021 rok uzależnione było od okoliczności wynikłych z kolejnego roku trwania pandemii COVID-19 i jej konsekwencji. Liczne zmiany przepisów spowodowały przydzielenie dodatkowych środków samorządom na walkę i przeciwdziałanie rozprzestrzenianiu się pandemii. Uzyskano wsparcie zarówno na wydatki bieżące ale także na inwestycje. Istotną kwestią było umożliwienie wykorzystania dofinansowania przez okres dłuży niż rok. Zdecydowane polepszenie wyniku finansowego budżetu nastąpiło poprzez przyznanie dodatkowej kwoty w ramach uzupełnienia subwencji ogólnej, chociaż realne wykorzystanie środków nastąpi w kolejnym roku.

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

Efektom działań Zarządu i Rady Powiatu było ostateczne rozliczenie budżetu 2021 roku, które 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 **121.018.874,61 zł**, a

wykonanie osiągnęło poziom 101,94%. Dokonując analizy w kontekście układu rodzajowego, to na ich poziom wpływ miała przede wszystkim grupa dochodów bieżących, gdzie odnotowano kwotę **116.655.075,83 zł**, natomiast dochody majątkowe zamknęły się sumą **6.709.938,50 zł**. Przyczyniło się do tego wiele czynników, między innymi: dodatkowe środki z dotacji z budżetu państwa, tytułem uzupełnienia dochodów z rezerwy celowej subwencji ogólnej, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, 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 fizycznych i prawnych wskazało na znacznie wyższe jak zakładano wykonanie,
- pozostałe dochody, głównie te w formie dotacji na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, bądź dodatkowe środki zostały przekazane do budżetu powiatu adekwatnie do potrzeb w tym zakresie,
- dochody własne finalnie odnotowały wyższy wpływ niż zakładał ostateczny plan,
- pod koniec roku otrzymano jednorazowo środki na uzupełnienie dochodów powiatu.

Z kolei globalny plan wydatków ostatecznie osiągnął kwotę **122.146.231,29 zł**, a wykonanie stanowiło 96,65%. Plan wydatków majątkowych w wyniku zmian zamknął się kwotą **11.398.025,61 zł**, a zadania zrealizowano na poziomie **11.393.332,28 zł**, czyli 99,96% 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 **110.748.205,68 zł** wykorzystano środki na poziomie **106.663.829,05 zł**, co oznaczało 96,31%. 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, które wystąpiły z ofertami w konkursie przeprowadzonym zgodnie z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, co spowodowane było panującą pandemią. Ponadto nie rozdysponowano środków z rezerwy ogólnej oraz rezerw celowych na odprawy emerytalne (poza oświatą), pomoc społeczną i rodzinę, organizacje pozarządowe, ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami i zarządzanie kryzysowe. W grupie wydatków bieżących kwotę około **2.100.000,00 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 środki przeznaczone 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. Wobec dokonanych spłat przypadających na ten rok rat kredytów i obligacji stan zadłużenia powiatu z ww. tytułów na dzień 31 grudnia wynosił **20.147.600,00 zł**.

Podsumowując, realizacja budżetu 2021 roku wobec uzyskania ponadplanowych dochodów na poziomie **2.346.139,72 zł**, niższej jak wstępnie zakładano realizacji wydatków o kwotę **4.089.069,96 zł**, zamiast planowanego deficytu w wysokości **1.127.356,68 zł** zakończyła się osiągnięciem nadwyżki na poziomie **5.307.853,00 zł**.

W efekcie ww. rozliczenia po uwzględnieniu rozchodów, powstały tzw. „wolne środki” w wysokości **3.754.481,00 zł**, których ostateczna wartość po dodaniu środków z rozliczenia częściowo roku 2019 i roku 2020 (które w roku 2021 nie zostały zaangażowane na wydatki) opiewa na kwotę **20.034.193,60 zł**. Ostatecznie według Bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2021 rok, po uwzględnieniu wyniku na operacjach niekasowych Rada Powiatu w roku 2022 będzie dysponowała dodatkowym źródłem finansowania zadań w kwocie **20.034.191,06 zł**. Wobec powyższego środki będzie można zaangażować (po zabezpieczeniu w pierwszej kolejności wydatków na kontynuację realizacji wieloletnich przedsięwzięć oraz zadań wynikających z odrębnych ustaw) na finansowanie inwestycji bądź zabezpieczenie innych pilnych potrzeb w zakresie wydatków bieżących.

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 2021 rok.

Sporządził:

Skarbnik Powiatu

Ewa Dymek