

INFORMACJA o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Goleniowskiego za I półrocze 2021 roku

WYSOKA RADO !

Budżet Powiatu, uchwalony przez Wysoką Radę uchwałą Nr XXI/141/20 z dnia 21 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Goleniowskiego na rok 2021 zakładał:

- 1) *dochody budżetowe w łącznej wysokości 104.659.206,00 zł (bieżące 102.907.800,00 zł, majątkowe 1.751.406,00 zł), w tym dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 11.613.033,00 zł;*
- 2) *wydatki budżetowe ogółem na poziomie 107.019.853,00 zł (bieżące 99.962.186,00 zł, majątkowe 7.057.667,00 zł), w tym wydatki przewidziane na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 11.613.033,00 zł;*
- 3) *przychody budżetu w wysokości 4.360.647,00 zł;*
- 4) *rozchody budżetu w wysokości 2.000.000,00 zł.*

Po uwzględnieniu tych zmian budżet powiatu wg stanu na 30 czerwca 2021 r. obejmował:

- 1) *dochody budżetowe w łącznej wysokości 107.386.490,98 zł (dochody bieżące 103.362.168,98 zł, dochody majątkowe 4.024.322,00 zł), w tym dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 12.133.158,00 zł,*
- 2) *wydatki budżetowe na poziomie 109.747.137,98 zł, w tym wydatki przewidziane na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 12.133.158,00 zł.*
- 3) *przychody budżetu w wysokości 4.360.647,00 zł,*
- 4) *rozchody budżetu w wysokości 2.000.000,00 zł.*

Natomiast wykonanie budżetu w omawianym okresie przedstawia się następująco:

- 1) *dochody budżetowe zostały zrealizowane w 54,60% (w 2020 r. 51,27%) osiągając wpływy w łącznej kwocie 58.635.557,96 zł (w 2020 r. 58.303.102,75 zł) i były wyższe od dochodów zrealizowanych po II kwartale 2020 r. o 332.455,21 zł,*
- 2) *wydatki budżetowe zostały poniesione w łącznej wysokości 51.170.699,79 zł (w 2020 r. 48.095.748,04 zł), co stanowi 46,63% (w 2020 r. 38,55%) planu rocznego po zmianach i były wyższe od wydatków zrealizowanych po II kwartale 2020 r. o 3.074.951,75 zł,*
- 3) *przychody uzyskano w kwocie 10.938.309,88 zł, co stanowi 250,84% planu rocznego po zmianach.*

Szczegółowe dane liczbowe ilustrujące wykonanie dochodów budżetowych i wydatków budżetowych, planów przychodów i rozchodów, dotacji celowych udzielonych z budżetu Powiatu Goleniowskiego (w tym dotacji podmiotowych), zadań inwestycyjnych oraz wykonania WPF zostały przedstawione w zestawieniach tabelarycznych stanowiących załączniki nr 1 – 13 do niniejszej informacji.

I. DOCHODY BUDŻETOWE.

Uchwalone przez Wysoką Radę dochody budżetowe na 2021 rok w wysokości **104.659.206,00 zł** (rok 2020 r. – **102.252.135,00 zł**) w I półroczu br. w wyniku zmian wprowadzonych stosownymi uchwałami uległy zwiększeniu o kwotę **2.727.284,98 zł** (w analogicznym okresie roku 2020 r. zanotowany wzrost wynosił **11.468.082,77 zł**). Wzrost planowanych dochodów, w stosunku do wielkości określonej w uchwale budżetowej na 2021 r., o **2,61%** nastąpił na skutek:

1. **Zwiększenia** planowanych dochodów własnych powiatu o kwotę **3.736.659,98 zł** (w analogicznym okresie roku 2020 wzrost o 10.637.137,12 zł) w wyniku:

- a) uzyskanie dotacji z państwowych funduszy celowych (Funduszu Dróg Lokalnych) w kwocie 1.198.603,00 zł na przebudowę drogi powiatowej nr 4133Z Łoźnica-Goleniów – etap IV;
- b) uzyskaniem dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w łącznej kwocie 1.844.339,98, z tego na: geodezyjny projekt partnerski z Województwem Zachodniopomorskim kwotę 1388.881,00 zł, na projekty realizowane przez szkoły Powiatu goleniowskiego kwotę 149.508,00; na walkę z Covid-19 w DPS w kwocie 28.117,98 zł; na projekty realizowane przez PCPR w kwocie 277.833,00;
- c) uzyskaniu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych (rozbudowa tlenowni w szpitalu) w kwocie 500.000,00 zł;
- d) zwiększenie planowanych wpływów z tytułu odszkodowań za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego o 358.313,00 zł;
- e) uzyskanie środków na dofinansowanie własnych zadań powiatu kwoty 140.664,00zł;
- f) uzyskanie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych powiatu w zakresie obiektów sportowych na kwotę 116.000,00 zł;
- g) uzyskanie dotacji z tytułu pomocy finansowej w kwocie 100.000,00 zł udzielonej przez Gminę Przybiernów na budowę chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 4130Z Przybiernów-Budzieszowice;
- h) uzyskania wpływów z różnych dochodów na kwotę 69.842,00 zł;
- i) wzrostu planowanej kwoty dochodów z Funduszu Pracy o kwotę 45.000,00zł;
- j) wzrostu planowanej kwoty dochodów z tytułu świadczonych usług o 32.247,00zł;
- k) zwiększenia planowanych wpływów z tytułu wpłat gmin i powiatów na rzecz Powiatu Goleniowskiego o kwotę 20.000,00 zł
- l) uzyskania darowizny na kwotę 2.400,00 zł
- m) uzyskaniu nieplanowanych wpływów z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie 752,00 zł;
- n) uzyskania nieplanowanych dochodów z tytułu pozostałych odsetek w kwocie 27,00 zł;
- o) zmniejszenia planowanych wpływów z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 637.376,00 zł;
- p) zmniejszenia wysokości dotacji na zadania własne realizowane przez DPS o kwotę 53.676,00 zł;

- q) zmniejszenie planowanych wpływów z tytułu części równoważącej subwencji ogólnej o kwotę 476,00 zł;
2. **Zwiększenie** wielkości dotacji celowych na realizację zadań zleconych o kwotę **520.125,00 zł** (II kw. 2020 r. – zwiększenie o **830.945,65 zł**), z tego poprzez zwiększenie dotacji na finansowanie bieżących zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie: rolnictwa i łowiectwa o kwotę 2.500,00 zł, gospodarki gruntami i nieruchomościami skarbu państwa o kwotę 49.831,00 zł, działalności usługowej w zakresie nadzoru budowlanego o kwotę 30.694,00 zł, w zakresie ochrony pożarowej o kwotę 247.700,00 zł, w zakresie ochrony zdrowia o kwotę 121.000,00 zł, w zakresie pomocy społecznej o kwotę 21.600,00 zł, w zakresie pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej o kwotę 46.800,00 zł;
3. **Zmniejszenie** dotacji otrzymanych z jednostek samorządu terytorialnego na zadania realizowane na podstawie porozumień o **1.529.500,00 zł** (II kw. 2020 r. – planowane dochody z tego tytułu nie uległy zmianie) z uwagi na konieczność przeniesienia projektu geodezyjnego realizowanego wspólnie z Województwem Zachodniopomorskim z zadań powierzonych do własnych.

Ustalone w wyniku powyższych zmian planowane dochody budżetowe wg stanu na 30 czerwca 2021 r. na poziomie **107.386.490,98 zł** (II kw. 2020 r. – 113.720.217,77 zł) zostały zrealizowane w **54,60%** (II kw. 2020 r. – 51,27%) tj. w wysokości **58.635.557,96 zł** (II kw. 2020 r. – 58.303.102,75 zł).

Szczegółowe dane liczbowe obrazujące realizację dochodów budżetowych w układzie działowym, rozdziałowym i paragrafowym zawiera zestawienie tabelaryczne stanowiące załącznik Nr 1 - 2 do niniejszej informacji.

*Dochody własne powiatu zostały zrealizowane w **53,91%** planu rocznego po zmianach* (II kw. 2020 r. – 50,69%), tj. w **51.179.491,62 zł** (II kw. 2020 r. – 51.354.546,77 zł). Głównie źródło tych dochodów stanowiły wpływy m.in. z tytułu:

- a) *subwencji ogólnej z budżetu państwa* w ramach której otrzymano środki finansowe w kwocie **25.983.082,00 zł tj. 59,12% planu** (II kw. 2020 r. – 24.762.966,00 zł tj. 59,08%);
- b) *dotacji celowej z budżetu państwa* na realizację zadań własnych w ramach której otrzymano środki w kwocie **2.212.424,00 zł, tj. 52,68% planu** (II kw. 2020 r. – 2.230.371,00 zł, tj. 51,98%);
- c) dochody związane z udzieloną pomocą finansową przez inne JST na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych (Gmina Przybiernów 100.000,00 zł) zrealizowano w kwocie **0,00 zł tj. 0,00%** planu rocznego po zmianach oraz bieżących w kwocie **0,00 zł**, tj. 0,00% planu rocznego po zmianach (pomoc finansowa udzielona przez Gminę Goleniów w kwocie 4.000 zł);
- d) *dochodów własnych powiatu w kwocie 22.144.223,87 zł tj. 54,64%* (II kw. 2020 r. – 21.808.654,70 zł tj. 53,50%). m.in. z takich źródeł jak:
- ✓ *udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT* (tj. od podatników zamieszkałych na terenie powiatu) – **10.233.395,00 zł, tj. 48,82%** (II kw. 2020 r. – 8.970.428,00 zł, tj. 44,47%) planu rocznego po zmianach wynoszącego **20.962.295,00 zł** (II kw. 2020 r. – 20.169.720,00 zł). W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wpływy z tego źródła były **wyższe o 1.262.967,00 zł**;

- ✓ *działalność usługowa jednostek budżetowych – 4.421.783,85 zł, tj. 46,69%* (II kw. 2020 r. – 4.187.84,54 zł, tj. 50,36%) planu rocznego po zamianach wynoszącego **9.470.846,00 zł** (II kw. 2020 r. – 8.316.624,00 zł);
- ✓ *wpływów z innych lokalnych opłat (za zajecie pasa drogowego i opłat za usługi Ośrodka Geodezji i Kartografii oraz Wydziału Komunikacji) 2.152.934,56 zł tj. 88,78%* (II kw. 2020 r. – 1.890.628,66 zł tj. 82,38%) planu uchwalonego na poziomie **2.425.000,00 zł** (II kw. 2020 r. – 2.295.000,00 zł);
- ✓ *wpływy z tytułu wpłat gmin i powiatów za pobyt dzieci w pieczy zastępczej 1.503.555,38 zł, tj. 59,22%* (II kw. 2020 r. – 1.239.818,91 zł, tj. 54,78% planu);
- ✓ *opłaty komunikacyjnej – 906.135,05 zł, tj. 64,34%* (II kw. 2020r. – 710.250,60 zł, tj. 44,39%) planu rocznego ustalonego w kwocie **1.408.400,00 zł** (II kw. 2020 r. – 1.600.000,00 zł);
- ✓ *udział w podatku dochodowym od osób prawnych CIT – 831.019,49 zł, tj. 91,32%* (II kw. 2020 r. – 712.787,39 zł, tj. 78,33%) planu uchwalonego na poziomie **910.000 zł** (II kw. 2020 r. – 910.000,00 zł);
- ✓ *wpływy z różnych opłat (głównie w postaci kara za użytkowanie środowiska) w kwocie 434.392,68 zł;*
- ✓ *udział w dochodach związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 333.286,80 zł, tj. 118,31%* (II kw. 2020 r. – 234.835,14 zł, tj. 83,36%) planu rocznego wynoszącego **281.700,00 zł** (II kw. 2020 r. – 281.700,00 zł);
- ✓ *najmu i dzierżawy składników majątkowych powiatu – 291.900.40 zł, tj. 41,16%* (II kw. 2020 r. – 312.581,09 zł, tj. 37,88%) planu rocznego ustalonego na poziomie **709.188,00 zł** (II kw. 2020 r. – 825.149,00 zł);
- ✓ *wpływów z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego – 291.310,98 zł;*
- ✓ *wpływy z Funduszu Pracy otrzymywane przez powiat – 177.708,00 zł, tj. 53,05%* planu rocznego po zmianach (II kw. 2020 r. – 362.544,00 zł, tj. 83,65% planu);
- ✓ *wpływy z tytułu opłat za wydawanie prawa jazdy – 114.654,00 zł, tj. 52,12%* planu rocznego po zmianach (II kw. 2020 r. – 102.381,50 zł, tj. 46,54% planu);
- ✓ *wpływów ze sprzedaży wyrobów w sklepiu prowadzonym przez DPS – 114.259,57 zł, tj. 61,36%* (II kw. 2020 r. – 88.896,63 zł, tj. 43,18% planu);
- ✓ *wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności (sprzedaż nieruchomości należących do powiatu) w kwocie 40.205,00 zł;*
- ✓ *pozostałych dochodów własnych w kwocie 297.683,11 zł* (II kw. 2020 r. – 387.074,22 zł) – głównie były to wpływy z: opłat za zezwolenia (27.312,50 zł) i eksploatacyjnej (15.780,00 zł), z tytułu różnych dochodów (168.227,55 zł), odsetek uzyskanych z lokowania środków finansowych powiatu oraz regulacji zobowiązań przez kontrahentów z opóźnieniem (17.874,63 zł), wpływów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (842,00 zł), wpływów ze zwrotów z lat ubiegłych (28.879,04 zł), wpływów ze sprzedaży składników majątkowych (1.955,90 zł), wpływów z tytułu zwrotu opłat sądowych (7.528,71 zł), darowizn (2.540,00 zł), zwrotu dotacji pobranych w nadmiernej wysokości (210,00 zł), wpływów od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych (11.030,63 zł), udzielonych koncesji (7.150,40 zł), wpływów z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień (2.649,14 zł), opłat egzaminacyjnych oraz wydawanie świadectw, dyplomów,

certyfiatów i ich duplikatów (2.385,00 zł), opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (1.557,60) oraz mandatów i grzywien (1.087,40 zł) oraz wpływy do wyjaśnienia (672,61 zł);

e) **pozostałych wpływów w kwocie 839.761,75 zł** (II kw. 2020 r. – 2.448.729,07 zł) ogółu uzyskanych dochodów których źródłem były m.in.:

- **środki finansowe pochodzące z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w kwocie 47.566,77 zł, tj. 50,71%** (II kw. 2020 r. – 46.002,47 zł, tj. 49,89%) planu rocznego po zmianach z przeznaczeniem na świadczenia za wykorzystanie gruntów pod uprawy leśne;
- **uzyskanie środków na dofinansowanie własnych zadań powiatu uzyskane z innych źródeł w kwocie 145.664,00 zł;**
- **uzyskanie pomocy finansowej na zadania bieżące powiatu z gminy Goleniów w kwocie 4.000,00 zł;**
- **uzyskanie środków z NFOŚiGW w kwocie 49.815,00 zł;**
- **środki finansowe pozyskane w ramach funduszy unijnych w kwocie 592.715,98 zł,** (II kw. 2020 r. – 2.402.726,60 zł) planu rocznego po zmianach.

Dochody związane z realizacją zadań powierzonych na podstawie porozumień z innymi JST w postaci dotacji celowych zrealizowano w kwocie **4.821,34 zł tj. 66,67%** (II kw. 2020 r. – **0,00 zł, tj. 0,00%**) planu rocznego po zmianach.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami za I półrocze 2020 r. zostały zrealizowane w 58,90% (II kw. 2020 r. – 58,13%) planu rocznego po zmianach, tj. w kwocie 7.146.045,00 zł (II kw. 2020 r. – 6.682.687,65 zł). Źródłem tych dochodów jest dotacja celowa z budżetu państwa.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej za I półrocze 2021 r., zostały zrealizowane w **100,00% tj. w kwocie 305.200,00 zł** (II kw. 2020 r. – **100,00%**, tj. w kwocie **263.200,00 zł**).

Z prezentowanych powyżej danych liczbowych wynika, że w I półroczu 2021r. podstawowym źródłem dochodów budżetu powiatu podobnie jak w latach poprzednich były środki finansowe pochodzące z budżetu państwa w formie subwencji, dotacji celowych i udziału w podatkach dochodowych, których udział w ogólnej kwocie uzyskanych dochodów stanowił **79,66%** (II kw. 2020 r. – **74,82%**), z tego:

- **subwencja ogólna z budżetu państwa** stanowi **44,31%** (II kw. 2020 r. – **42,47%**) ogółu wykonanych dochodów,
- **dotacje celowe z budżetu państwa** otrzymane zarówno na realizację zadań własnych, jak też na finansowanie zadań ustawowo zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej stanowiły **16,48%** (II kw. 2020 r. – **15,74%**) ogólnej kwoty uzyskanych wpływów
- **dochody z tytułu udziału w podatkach dochodowych stanowiących 18,87% (II kw. 2020 r. – 19,52%)** ogólnej kwoty wyzyskanych wpływów.

Z prezentowanych w zestawieniu danych liczbowych wynika, że zarówno wskaźniki udziału poszczególnych źródeł pochodzenia dochodów w wyodrębnionych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej, jak i stopień ich realizacji są zróżnicowane.

Największy, w stosunku do wskaźnika upływu czasu, stopień wykonania dochodów uzyskano w takich działach jak: gospodarka komunalna i ochrona środowiska – **128,39%**; administracja publiczna – **100,65%**; gospodarka mieszkaniowa **82,14%**; bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – **63,32%**; oświata i wychowanie – **61,39 %**; różne rozliczenia – **59,33%**; rodzina – **56,46%**; dochody od osób prawnych, dochody od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – **55,02%**; pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – **51,61%**; leśnictwo – **50,71%**; wymiar sprawiedliwości – **50,15%**.

Poniżej wskaźnika upływu czasu uzyskano dochody w takich działach jak: rolnictwo i łowiectwo – **0,00%**; transport i łączność – **0,00%**; obrona narodowa – **0,00%**; działalność usługowa – **15,97%**; edukacyjna opieka wychowawcza – **26,72%**; kultura fizyczna – **28,30%**; pomoc społeczna – **45,62%**; ochrona zdrowia – **49,54%**.

Szczegółowa realizacja dochodów budżetu powiatu w układzie działowym przedstawia się następująco:

| DZIAŁ | WYSZCZEGÓLNIENIE | KWOTA | WSKAŹNIK UDZIAŁU |
|-------|--|----------------------|------------------|
| 758 | Rozliczenia różne | 26 118 447,70 | 44,54% |
| 756 | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem | 14 305 173,34 | 24,40% |
| 852 | Pomoc społeczna | 6 651 402,63 | 11,34% |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 4 416 624,98 | 7,53% |
| 855 | Rodzina | 2 485 166,49 | 4,24% |
| 851 | Ochrona zdrowia | 1 132 354,85 | 1,93% |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 857 646,97 | 1,46% |
| 801 | Oświata i wychowanie | 740 044,64 | 1,26% |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 549 381,34 | 0,94% |
| 710 | Działalność usługowa | 371 849,00 | 0,63% |
| 926 | Kultura fizyczna | 368 648,72 | 0,63% |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 320 965,28 | 0,55% |
| 750 | Administracja publiczna | 112 041,15 | 0,19% |
| 755 | Wymiar sprawiedliwości | 99 305,04 | 0,17% |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 58 939,06 | 0,10% |
| 20 | Leśnictwo | 47 566,77 | 0,08% |
| 758 | Transport i łączność | 0,00 | 0,00% |
| 900 | Rolnictwo i łowiectwo | 0,00 | 0,00% |
| | RAZEM | 58 635 557,96 | 100,00% |

W dziale 020 – Leśnictwo osiągnięto dochody w kwocie 47.566,77 zł, tj. 50,71% (II kw. 2020 r. – 46.002,47 zł, tj. 49,89%) planu rocznego po zmianach. Źródłem dochodów w tym dziale były wpływy pochodzące z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na sfinansowanie świadczeń za wykorzystanie gruntów rolnych pod uprawy leśne.

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa dochody zostały wykonane w wysokości **857.646,97 zł, tj. 82,14%** (II kw. 2020 r. – 3.017.869,12 zł, tj. 91,16%) planu rocznego po zmianach wynoszącego **1.044.137,00 zł** (II kw. 2020 r. – **3.310.588,00 zł**).

1) **dochody własne powiatu** uzyskane w łącznej kwocie **769.422,97 zł, tj. 90,34%** planu rocznego, na które składają się:

- a) **wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości od inwestycje celu publicznego** na poziomie – **291.310,98 zł tj. 81,30%** planu rocznego po zmianach,
- b) **wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności** w kwocie **40.205,00 zł**;
- c) **opłaty za najem i dzierżawę gruntu, lokali, garaży i pomieszczeń** w kwocie **89.015,80 zł, tj. 63,58%** (II kw. 2020 r. – 93.613,93 zł, tj. 78,01%) planu rocznego wynoszącego **140.000,00 zł** (II kw. 2020 r. – 120.000 zł),
- d) **dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami** w kwocie **333.286,80 zł, tj. 118,31%** (II kw. 2020 r. – 234.835,14 zł tj. 83,36%) planu rocznego po zmianach wynoszącego **281.700,00 zł** (II kw. 2020 r. – 281.700,00 zł);
- e) **opłaty za trwałe zarząd, użytkowanie gruntów i służebności** w kwocie **1.557,60 zł, tj. 91,62%** (II kw. 2020 r. – 1.812,65 zł, tj. 106,63%) planu rocznego wynoszącego **1.700,00 zł** (II kw. 2020 r. – 1.700,00 zł),
- f) **pozostałe wpływy** (z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, kosztów sądowych, rozliczeń z lat ubiegłych, pozostałych odsetek, grzywien i kar umownych, różnych opłat i dochodów) w kwocie **14.046,79 zł** (II kw. 2020 r. – 15.650,38 zł);

2) **środki finansowe otrzymane w ramach przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa** na finansowanie zadań ustawowo zleconych administracji rządowej związanych z administrowaniem i gospodarką nieruchomościami Skarbu Państwa w kwocie **88.224,00 zł, tj. 45,85%** (II kw. 2020 r. – 63.378,00 zł, tj. 35,48%) planu rocznego po zmianach wynoszącego **192.424,00 zł** (II kw. 2020 r. – 178.609,00 zł).

W dziale 710 – Działalność usługowa uzyskano dochody w wysokości **371.849,00 zł, tj. 15,97%** (II kw. 2020 r. – 271.780,00 zł, tj. 17,1 %) planu rocznego po zmianach, ustalonego na poziomie **2.328.683,00 zł** (II kw. 2020 – 1.589.253,00 zł). Źródłem dochodów w tym dziale były:

- 1) **dotacja celowa z NFOŚ i GW** w kwocie **49.815,00 zł**,
- 2) **dotacje celowe z budżetu państwa** przeznaczone na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej związanych z wykonywaniem prac i opracowań geodezyjnych i kartograficznych oraz należących do właściwości nadzoru budowlanego z tego na:
 - ✓ wykonanie prac geodezyjnych i kartograficznych dotyczących utrzymania i aktualizacji państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego z terenu powiatu, technicznego prowadzenia ewidencji gruntów i budynków oraz obsługi Zespołu Uzgadniania Dokumentacji Projektowej **56.000,00 zł, tj. 14,82%** (II kw. 2020 r. – 44.000,00 zł, tj. 9,71%) planu rocznego po zmianach wynoszącego **377.901,00 zł** (II kw. 2020 r. - 453.000,00 zł),
 - ✓ utrzymanie i funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Goleniowie **266.034,00 zł, tj. 56,14%** (II kw. 2020 w r. – 227.780,00 zł, tj. 52,14%) planu rocznego po zmianach.

W dziale 750 – Administracja publiczna dochody *zostały zrealizowane w wysokości* **112.041,15 zł, tj. 100,65%** (II kw. 2020 – 91.776,23 zł, tj. 81,08%) planu rocznego po zmianach ustalonego na poziomie **111.315,00 zł** (II kw. 2020 r. – 113.187,00 zł). Na wielkość tą składają się:

- 1) dochody własne powiatu w kwocie **30.586,15 zł, tj. 2.209,23%** (II kw. 2020 r. – 12.321,23 zł tj. 368,13%) planu rocznego po zmianach. Dochody te uzyskano z tytułu:
- **wpływów z tytułu opłat i kosztów sądowych – 7.528,71 zł;**
 - **wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych – 2.498,54 zł;**
 - **wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych 1.684,53zł, tj. 50,33%** (II kw. 2020 r. – 1.684,53 zł, tj. 50,33%) planu rocznego po zmianach,
 - **różne dochody i opłaty, zwroty z lat ubiegłych, wpływy ze sprzedaży składników majątkowych, rozliczeń z lat ubiegłych, otrzymanych darowizn oraz pozostałych odsetek, w kwocie 17.416,55 zł, (II kw. 2020 r. – 8.581,53 zł) planu rocznego po zmianach;**
- 2) **środki finansowe z dotacji celowych budżetu państwa** na finansowanie zadań ustawowo zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej w kwocie **79.455,00 zł, tj. 72,34%** (II kw. 2020 r. – 79.455,00 zł, tj. 72,34%) planu rocznego po zmianach, z tego na finansowanie:
- a) **prowadzenia spraw zleconych z zakresu nadzoru administracyjnego i architektonicznego** oraz dotyczących spraw obywatelskich, itp. **35.455,00 zł, tj. 53,85%** (II kw. 2020 r. – 35.455,00 zł, tj. 53,85%) planu rocznego po zmianach;
 - b) **obsługi kwalifikacji wojskowej 30.000,00 zł, tj. 100,0 %** (II kw. 2020 r. – 30.000,00 zł, tj. 100,0 %) planu rocznego po zmianach;
 - c) **zadań powierzonych – 14.000 zł, tj. 100,0 %** (II kw. 2020 r. – 14.000 zł, tj. 100,00%) planu rocznego po zmianach).

W dziale 752 – Obrona narodowa osiągnięto dochody w kwocie **0,00 zł tj. 100%** (II kw. 2020 r. – 45.580,00 zł, tj. 100,00 %) planu rocznego po zmianach. Źródłem pochodzenia dochodów w tym dziale mają być środki finansowe uzyskane w ramach dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie bieżących zadań ustawowo zleconych administracji rządowej z zakresu obronności.

W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa osiągnięto dochody w kwocie **4.416.624,98 zł, tj. 63,32 %** (II kw. 2020 r. – 4.322.346,28 zł, tj. 61,54 %) planu rocznego po zmianach. Źródłem pochodzenia dochodów w tym dziale były środki finansowe uzyskane w ramach dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie bieżących zadań ustawowo zleconych administracji rządowej z zakresu ochrony przeciwpożarowej (na utrzymanie i funkcjonowanie powiatowych jednostek Państwowej Straży Pożarnej).

W dziale 755 – Wymiar sprawiedliwości – dochody zostały zrealizowane w 100% osiągając kwotę **99.305,04 zł, tj. 50,15%** (II kw. 2020 r. – 99.000,00 zł, tj. 50,00%) planu rocznego po zmianach. Źródłem pochodzenia tych dochodów była dotacja na opłacenie usług nieodpłatnego świadczenia pomocy prawnej.

W dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem dochody zostały zrealizowane w **55,02%** osiągając kwotę **14.305.173,34 zł** (II kw. 2020 r. – **49,27 %** osiągając kwotę **12.460.185,28 zł**). Źródłem pochodzenia tych dochodów były udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz udziały z podatku od osób prawnych, które wyniosły odpowiednio **10.233.395,00 zł, tj. 48,82 %** (II kw. 2020 r. – 8.970.428,00 zł, tj. 44,47 %) planu rocznego po zmianach z tytułu PIT oraz **831.019,49 zł** z tytułu CIT, **tj. 91,32%** (II kw. 2020 r. – 712.787,39 zł, tj. 78,33%) planu rocznego po zmianach. W tym dziale rejestrowane są również wpływy z innych opłat stanowiących

dochody jednostek samorządu terytorialnego. Z tego źródła wpłynęła kwota **3.240.758,85 zł, tj. 78,49%** (II kw. 2020 r. 2.776.969,89 zł, tj. 65,95%) planu rocznego po zmianach. Głównym źródłem wpływów były wpływy z różnych opłat (głównie za zajęcie pasa drogowego i usługi Powiatowego Ośrodka Geodezji i Kartografii), które przyniosły **2.152.934,56 zł, tj. 88,78%** (II kw. 2020 r. 1.890.628,66 zł, tj. 82,38%) planu rocznego po zmianach. Następnym w kolejności źródłem dochodów była opłata komunikacyjna, która przyniosła dochody na kwotę **906.135,05 zł, tj. 64,34%** (II kw. 2020 r. 710.250,60 zł, tj. 44,39%) planu rocznego po zmianach. Dochody wynikające z wydawania prawa jazdy wyniosły **114.654,00 zł, tj. 52,12%** (II kw. 2020 r. 102.381,50 zł, tj. 46,54%) planu rocznego po zmianach. Z kolei dochody z opłat za koncesje i licencje przyniosły kwotę **7.150,40 zł, tj. 204,30%** (II kw. 2020 r. 1.562,20 zł, tj. 19,53%) planu rocznego po zmianach. **Z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych i prawnych uzyskano kwotę 1.087,40 zł (II kw. 2020 r. 22.200,00 zł). W tym dziale uzyskano również dochody w wysokości 58.797,41 zł (II kw. 2020 r. 49.946,93 zł) z tytułu różnych opłat i dochodów, zwrotu kosztów sądowych i egzekucyjnych oraz odsetek od nieterminowych wpłat itp.**

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowane dochody w wysokości **44.021.466,00 zł** (II kw. 2020 r. – 41.937.781,00 zł) zostały zrealizowane w **59,33%, tj. w kwocie 26.118.447,70 zł** (II kw. 2020 r. – 59,09%, tj. w kwocie 24.782.362,18 zł).

Źródłem tych dochodów były:

- 1) **wpływy uzyskane w ramach subwencji ogólnej z budżetu państwa** w kwocie **25.983.082,00 zł, tj. 59,12%** (II kw. 2020 r. – 24.762.966,00 zł, tj. 59,08%) planu rocznego po zmianach. Wpływy te stanowiły zarazem jedno z podstawowych źródeł dochodów powiatu, ponieważ ich udział w ogólnej kwocie dochodów wyniósł **44,31%** (II kw. 2020 r. – 42,47%). Na wielkość tą składa się:
 - **część oświatowa**, w ramach której uzyskano środki w wysokości **21.372.592,00 zł, tj. 61,54%** (II kw. 2020 r. – 20.301.720,00 zł, tj. 61,54%) planu rocznego po zmianach ustalonego w wysokości **34.730.460,00 zł** (II kw. 2020 r. – **32.990.296,00 zł**). Wyższe, w porównaniu do wskaźnika upływu czasu wykonanie dochodów z tego źródła wynika z faktu otrzymania na rachunek bankowy powiatu należnej raty subwencji na sfinansowanie wynagrodzeń nauczycieli płatnych „z góry” za lipiec br. w terminie do 25 czerwca br.
 - **część wyrównawcza**, w ramach której uzyskano środki w wysokości **1.901.574,00 zł, tj. 50%** (II kw. 2020 r. – 1.964.496,00 zł, tj. 50%) planu rocznego po zmianach w wynoszącego **3.803.152,00 zł** (II kw. 2020 r. – 3.928.987,00 zł);
 - **część równoważąca**, w ramach której uzyskano środki w wysokości **2.708.916,00 zł, tj. 50%** (II kw. 2020 r. – 2.496.750,00 zł, tj. 50%) planu rocznego po zmianach ustalonego w wysokości **5.417.836,00 zł** (II kw. 2020 r. – 4.993.498,00 zł).
- 2) **dochody własne powiatu** w kwocie **135.365,70 zł, tj. 193,33%** (II kw. 2020 – **19.369,19 zł, tj. 77,58%**) planu rocznego po zmianach wynoszącego **70.018,00 zł** (II kw. 2020 r. – **25.000,00 zł.**), uzyskane z tytułu **odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Powiatu**, a także rachunkach **podległych jednostek organizacyjnych** (budżetowych) oraz wpływów z różnych dochodów.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie planowane dochody w wysokości **740.044,64 zł** (II kw. 2020 r. – 1.168.717,87 zł) zostały wykonane w **61,39%** (II kw. 2020 r. – 147,32%) rocznego planu po zmianach, tj. w kwocie **1.205.553,00 zł** (II kw. 2020 r. – **1.721.572,01 zł**).

Na wielkość tą składają się dochody własne powiatu i uzyskane dotacje z budżetu państwa i funduszy unijnych. Źródłem tych dochodów były m.in.:

- ✓ opłaty za wynajem pomieszczeń i garaży będących w użytkowaniu szkół – **37.586,95 zł, tj. 47,38%** (II kw. 2020 r. – 52.064,23 zł, tj. 37,23%) rocznego planu po zmianach;
- ✓ wpływy z tytułu świadczonych usług – **15.717,92 zł, tj. 81,76%** (II kw. 2020 r. – 14.901,52 zł, tj. 68,85%) rocznego planu po zmianach;
- ✓ wpływy z różnych opłat – **108,0 zł, tj. 120,0%** (II kw. 2020 r. – 243,0 zł, tj. 270,00%) rocznego planu po zmianach;
- ✓ odsetki karne i pozostałe odsetki – **99,49 zł** (II kw. 2020 r. – 55,86 zł);
- ✓ wpływów z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów – **1.035,00 zł** (II kw. 2020 r. – 910,00 zł);
- ✓ otrzymane darowizny w wysokości **130,00 zł** (II kw. 2020 r. – 29.032,80 zł);
- ✓ wpływy z różnych dochodów w kwocie **1.053,03 zł** (II kw. 2020 r. – 967,50 zł);
- ✓ **wpływy z tytułu realizacji projektów współfinansowanych ze środków unijnych (ERAZMUS+, Szkoły Powiatu Goleniowskiego, Programy wsparcia uczniów i nauczycieli)** w wysokości **392.272,25 zł** (II kw. 2020 r. – 517.467,39 zł);
- ✓ **wpływy z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na zadania powierzone** w wysokości **291.200,00 zł** (II kw. 2020 r. – 249.600,00 zł).

W dziale 851 – Ochrona zdrowia – dochody zostały zrealizowane w wysokości **1.132.354,85 zł, tj. 49,54%** (II kw. 2020 r. – 723.198,48 zł, tj. 56,26%) planu rocznego po zmianach ustalonego na poziomie **2.285.800,00 zł** (II kw. 2020 r. – **1.285.530,00 zł**). Źródłem dochodów w tym dziale były:

- 1) wpływy z wpłat gmin i powiatów w kwocie **6.152,64 zł** (II kw. 2020 r. – **5.800,00 zł**);
- 2) wpływy z tytułu dzierżawy obiektów szpitala w kwocie **6,21 zł**;
- 3) środki finansowe uzyskane w ramach **dotacji celowych z budżetu państwa** w kwocie **1.126.196,00 zł, tj. 55,49%** (II kw. 2020 r. – 694.328,00 zł, tj. 55,49%) planu rocznego po zmianach na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej związanych z opłacaniem składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczeń dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego;

W dziale 852 – Pomoc społeczna dochody zostały zrealizowane w **45,62%** (II kw. 2020 r. – **52,87%**) planu rocznego po zmianach, uzyskując wpływy w wysokości **6.651.402,63 zł** (II kw. 2020 r. – 6.103.664,93 zł).

Źródłem uzyskanych w tym dziale dochodów były:

- 1) **dochody własne powiatu** w kwocie **4.244.596,65 zł, tj. 48,81%** (II kw. 2020 r. – 3.852.143,93 zł, tj. 53,26%) planu rocznego po zmianach, na które składały się m.in. wpływy z:
 - a) **opłat wniesionych przez mieszkańców domów pomocy społecznej i OPS-y** za ich pobyt w tych placówkach – **4.125.581,84 zł, tj. 48,55%** (II kw. 2020 r. – 3.758.560,79 zł, tj. 53,52%) planu rocznego po zmianach;
 - b) **wpływów ze sprzedaży wyrobów** – **114.259,57 zł** (II kw. 2020 r. – **88.896,63 zł**);
 - c) **wpływy z tytułu różnych opłat i dochodów** **3.984,10 zł**– (II kw. 2020 r. – **15,60 zł**);
 - d) **wpływy ze sprzedaży zbędnych w DPS składników majątkowych** – **40,65 zł** (II kw. 2020 r. – 162,60 zł);

- e) **dochodów z najmu i dzierżawy składników majątku – 706,27 zł** (II kw. 2020 r. – 508,31 zł);
- 2) **wpływy** uzyskane w ramach **dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu – 2.212.424,00 zł, tj. 52,68%** (II kw. 2020 r. – 2.230.371,00 zł, tj. 51,98%) planu rocznego po zmianach;
- 3) **wpływy** uzyskane na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich – **28.117,98 zł tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- 4) **wpływy** uzyskane w formie pomocy finansowej otrzymanej z Gminy Goleniów – **4.000,00 zł tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- 5) **uzyskania** środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących w DPS – **140.664,00 zł tj. 100,00 %** planu rocznego po zmianach.

W dziale 853 – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej dochody zostały zrealizowane **w kwocie 549.381,34 zł, tj. 51,61%** (II kw. 2020 r. – 791.514,33 zł, tj. 78,73%) planu rocznego po zmianach. Na powyższe dochody składają się:

- a) **dochody własne powiatu** w kwocie **19.921,94 zł** (II kw. 2020 r. – 106.023,35 zł) w tym:
- z tytułu obsługi środków PFRON w kwocie **26.728,56 zł** (II kw. 2020 r. – **15.284,18 zł**);
 - wpływów za zezwolenia w kwocie – **6.600,00 zł** (II kw. 2020 r. – 7.650,00 zł);
 - wpływów z różnych opłat w kwocie – **111.280,00 zł** (II kw. 2020 r. – 78.420,00 zł);
 - wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych – **1.800,00 zł** (II kw. 2020 r. – 1.800,00 zł);;
 - z tytułu różnych dochodów w kwocie – **241,94 zł** (II kw. 2020 r. – 232,39 zł);
- b) **wpływy** uzyskane w ramach **dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej 188.790,00 zł, tj. 50,37%** (II kw. 2020 r. – **260.669,65 zł, tj. 107,14%**) planu rocznego po zmianach;
- c) **wpływy** uzyskane w ramach **dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej** powierzonych powiatowi na podstawie umów **4.821,34 zł, tj. 66,67%** planu rocznego po zmianach;
- d) **wpływy** uzyskane w ramach **dofinansowania zadań Powiatowego Urzędu Pracy z Funduszu Pracy** (wynagrodzenia osobowe i składki na ubezpieczenia społeczne) – **177.708,00 zł, tj. 53,05%** (II kw. 2020 r. – 362.544,00 zł, tj. 83,65%) planu rocznego po zmianach;
- d) **dotacje celowe otrzymane z powiatu** na zadania bieżące – **4.821,34 zł, tj. 66,67%** (II kw. 2020 r. – 2.277,33 zł, tj. 115,13%) planu rocznego po zmianach;
- e) **dotacje celowe** w ramach programów unijnych (Rodzinom pomocna dłoń) w kwocie **31.411,50 zł** (II kw. 2020 r. – 60.000,00 zł).

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza dochody zostały pozyskane **w kwocie 58.939,06 zł, tj. 26,72%** (II kw. 2020 r. – 89.332,81 zł, tj. 39,31%) planu rocznego po zmianach. Na powyższe dochody składały się **dochody własne powiatu**, których źródłem pochodzenia były wpływy z:

- a) opłat za najem i dzierżawę składników majątkowych będących w użytkowaniu podległych jednostek – **5.700,18 zł, tj. 71,25%** (II kw. 2020 r. – 2.210,88 zł, tj. 27,64%) planu rocznego po zmianach;
- b) prowadzonej przez jednostki **działalności usługowej** – **39.914,62 zł, tj. 20,33%** (II kw. 2020 r. – 68.185,00 zł, tj. 32,23%) planu rocznego po zmianach);
- c) wpływy z tytułu otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej w kwocie **2.400,00 zł** (II kw. 2020 r. – 5.000,00 zł);
- d) wpływu z różnych dochodów w kwocie **10.924,26 zł** (II kw. 2020 r. – 11.218,00 zł).

W dziale 855 – Rodzina dochody zostały zrealizowane w kwocie **2.485.166,49 zł** stanowiącej **56,46%** (II kw. 2020 r. – 2.248.394,52 zł, tj. 58,48%) planu rocznego po zmianach. Na powyższe dochody składają się:

a) dochody własne powiatu w kwocie **1.520.352,24 zł** (II kw. 2020 r. – 1.258.307,61 zł) w tym:

- z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w pieczy zastępczej w kwocie **1.497.402,74 zł** (II kw. 2020 r. – 1.234.018,91 zł);
- wpływów wynikających z odpłatności rodziców za dzieci przebywające w pieczy zastępczej w kwocie **11.030,63 zł** (II kw. 2020 r. – 14.915,55 zł);
- z tytułu odsetek w kwocie **7.609,40 zł** (II kw. 2020 r. – 7.425,13 zł);
- z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych, kosztów upomnień, rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych oraz różnych dochodów w kwocie **3.636,86 zł** (II kw. 2020 r. – **1.948,02 zł**);
- wpływów do wyjaśnienia w kwocie **672,61 zł**;

b) wpływy uzyskane w ramach **dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej** i na świadczenia związane z programem 500+ w rodzinach zastępczych w kwocie **823.900,00 zł, tj. 51,92%** (II kw. 2020 r. – 818.600,00 zł, tj. 53,57%) planu rocznego po zmianach;

c) dotacje celowe w ramach programów unijnych (Regionalna akademia dzieci i młodzieży, Kurs na rodzinę RPO WZ) w kwocie **140.914,25 zł** (II kw. 2020 r. – 172.026,91 zł).

W dziale 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska dochody zostały zrealizowane w kwocie – **320.965,28 zł** stanowiącej **128,39%** (II kw. 2020 r. – 71.537,98 zł stanowiącej 47,69%) planu rocznego po zmianach. Na dochody w tym dziale składały się wpływy z różnych opłat (opłaty za korzystanie ze środowiska naturalnego – dawne dochody Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska) w kwocie **320.965,28 zł tj. 128,39%** planu rocznego po zmianach.

W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport dochody zostały zrealizowane w kwocie – **368.648,72 zł** stanowiącej **28,30%** (II kw. 2020 r. – 491.975,40 zł stanowiącej 30,82%) planu rocznego po zmianach, ustalonego na poziomie **1.302.590,00 zł** (II kw. 2020 r. – 1.596.085,00 zł).

Na kwotę tą złożyły się **dochody własne powiatu** w kwocie **491.975,40 zł, tj. 30,82%** (II kw. 2020 r. – 491.975,40 zł, tj. 30,82%) pochodzące z:

- ✓ **opłat za najem i dzierżawę składników majątkowych** w wysokości **154.396,05 zł, tj. 32,14%** (II kw. 2020 r. – 160.281,94 zł, tj. 28,93%) planu rocznego po zmianach,
- ✓ **wpływów za karnety i bilety wstępu na pływalnię** w wysokości **213.840,91 zł, tj. 30,28%** (II kw. 2020 r. – 330.918,05 zł, tj. 31,75%) planu uchwalonego na poziomie **706.200,00 zł** (II kw. 2020 r. – 1.042.115,00 zł),
- ✓ nieplanowane wpływy z tytułu odsetek – 262,44 zł (II kw. 2020 r. – 610,39 zł);
- ✓ nieplanowane wpływy z tytułu różnych dochodów w kwocie – **149,32 zł** (II kw. 2020 r. – 165,02 zł).

II. DOTACJE CELOWE UZYSKANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA FINANSOWANIE ZADAŃ USTAWOWO ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.

Powiat Goleniowski realizuje zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej, na finansowanie których otrzymuje z budżetu państwa dotacje celowe. Dotacje stanowią jedno z trzech podstawowych źródeł dochodów budżetu powiatu jednakże ich wielkość nie pokrywa kosztów związanych z zadaniami z zakresu administracji rządowej. W uchwale budżetowej na 2021 r. wielkość dotacji na finansowanie tych zadań została określona na poziomie **11.918.233,00 zł**. W ciągu minionego półrocza ich wielkość zwiększyła się do wysokości **12.438.358,00 zł** w wyniku zwiększenia dotacji celowych na zadania zlecone o **520.125,00 zł**.

W ramach planowanych kwot dotacji celowych na zadania zlecone i powierzone w okresie I półrocza br. uzyskano z budżetu państwa wpływy w łącznej wysokości **7.451.245,00 zł tj. 59,91%** (II kw. 2020 r. – 6.682.678,65 zł tj. 58,13%) planu rocznego po zmianach, z tego na sfinansowanie:

- prac geodezyjno-urzędzeniowych na potrzeby rolnictwa – **0,00 zł tj. 0,00%** (II kw. 2020 r. – 0,00 zł, tj. 0,00%) planu rocznego po zmianach,
- zadań związanych z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa – **88.224,00 zł, tj. 45,85%** (II kw. 2020 r. – 63.378,00 zł, tj. 35,48%) planu rocznego po zmianach,
- prac i opracowań geodezyjnych i kartograficznych – **56.000,00 zł, tj. 14,82%** (II kw. 2020 r. – 44.000,00 zł, tj. 9,71%) planu rocznego po zmianach,
- zadań z zakresu nadzoru budowlanego – **266.034,00 zł, tj. 60,03%** (II kw. 2020 r. – 227.780,00 zł, tj. 52,14%) planu rocznego po zmianach,
- obsługi zadań z zakresu administracji rządowej **35.455,00 zł, tj. 53,85%** (II kw. 2020 r. – 35.455,00 zł, tj. 53,85%) planu rocznego po zmianach,
- obsługi kwalifikacji wojskowej – **30.000,00 zł, tj. 100,00%** (II kw. 2020 r. – 30.000,00 zł, tj. 100,00%) planu rocznego po zmianach,
- zadań z zakresu obrony narodowej – **0,00 zł** (II kw. 2020 r. – 45.580,00 zł);
- zadań ochrony przeciwpożarowej realizowanych przez Powiatową Komendę Państwowej Straży Pożarnej – **4.410.846,00 zł, tj. 63,24%** (II kw. 2020 r. – 4.321.564,00 zł, tj. 61,53%) planu rocznego po zmianach;
- na pokrycie wydatków związanych z nieodpłatną pomocą prawną – **99.000,00 zł tj. 50,00%** (II kw. 2020 r. – 99.000,00 zł, tj. 50,00%) planu rocznego po zmianach;

- składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczeń zdrowotnych za osoby nie objęte obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – **1.126.196,00 zł, tj. 63,58%** (II kw. 2020 r. – 642.998,00 zł, tj. 49,14%) planu rocznego po zmianach;
- zadań pomocy społecznej (przeciwdziałanie przemocy w rodzinie) – **21.600,00 zł, tj. 100,0%** (II kw. 2020 r. – 21.150,00 zł, tj. 100,0%) planu rocznego po zmianach;
- zadań Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności – **173.190,00 zł, tj. 52,80%** (II kw. 2020 r. – 243.119,65 zł, tj. 120,28%) planu rocznego po zmianach;
- na pozostałą działalność w ramach polityki społecznej – **15.600,00 zł, tj. 33,33%**;
- na obsługę programu 500+ w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych – **823.900,00 zł tj. 51,92%** (II kw. 2020 r. – 818.600,00 zł tj. 56,26%) planu rocznego po zmianach.

W okresie I półrocza br. poza wyżej wymienionymi dotacjami z budżetu państwa uzyskano również dotacje celowe na realizację zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z Wojewodą Zachodniopomorskim. Wpływy z tego źródła wyniosły **305.200,00 zł, tj. 100,0%** (II kw. 2020 r. – **263.600,00 zł, tj. 100,0%**) planu rocznego po zmianach) i były przeznaczone na sfinansowanie badań specjalistycznych i obserwacji lekarskich poborowych oraz realizację programu za życiem.

Szczegółowe informacje liczbowe dotyczące wykonania dochodów, których źródłem są dotacje celowe w układzie działowym i rozdziałowym z wyszczególnieniem rodzaju dotacji na tle planu uchwalonego oraz po zmianach zostały wyspecyfikowane w zestawieniu tabelarycznym stanowiącym załącznik Nr 1 i 2 do niniejszego sprawozdania.

III. WYDATKI BUDŻETOWE.

Wydatki budżetu powiatu ustalone cytowaną na wstępie uchwałą w wysokości **107.019.853,00 zł** na skutek uchwał podjętych przez Radę Powiatu bądź Zarząd Powiatu zostały zwiększone o kwotę **2.727.284,98 zł**.

Wzrost wydatków nastąpił w wyniku zmian dokonanych w planie dochodów skutkując: zwiększeniem wydatków na finansowanie:

- ✓ zadań własnych o kwotę 3.832.153,98 zł,
- ✓ zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej o kwotę 520.125,00 zł,

zmniejszeniem wydatków na zadania powierzone o kwotę 1.624.994,00 zł.

Ponadto w budżecie powiatu po stronie wydatków dokonywane były korekty skutkujące ich zwiększeniem lub zmniejszeniem w wyniku przeniesień między działami, rozdziałami i paragrafami, na skutek częściowego rozdysponowania środków z rezerwy ogólnej i celowej.

W wyniku powyższych zmian budżet powiatu po stronie wydatków wg stanu na dzień 30 czerwca 2021 r. zamknął się kwotą **109.747.137,98 zł** z której **wydatkowano środki** w wysokości **51.170.699,79 zł**, stanowiącej **46,63%** planu rocznego po zmianach, z tego: **99,25%** to wydatki bieżące w kwocie **50.786.447,80 zł**, a **0,75%** to wydatki majątkowe w kwocie **384.251,99 zł**.

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące realizacji wydatków w układzie działowym rozdziałowym i paragrafowym na tle planu uchwalonego i uwzględniającego dokonane zmiany, a także zestawionych odrębnie dla zadań własnych powiatu oraz zleconych i

powierzonych ilustruje zestawienie tabelaryczne stanowiące załącznik Nr 3 i 4 do niniejszej informacji.

Wykorzystanie wydatków budżetowych w podziale na grupy rodzajowe przedstawia poniższe zestawienie.

Zestawienie wydatków budżetowych wg wyszczególnionych grup rodzajowych w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego

| Wyszczególnienie | Rok 2020 | | Rok 2021 | |
|---|------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------------|
| | plan na dzień 30.06.20 | wykonanie za I półrocze 2020 | plan na dzień 30.06.21 | wykonanie za I półrocze 2021 |
| Wydatki Ogółem | 124 755 641,77 | 48 095 748,04 | 109 747 137,98 | 51 170 699,79 |
| Wydatki bieżące | 95 345 487,12 | 46 546 367,32 | 100 459 293,98 | 50 786 447,80 |
| w tym: | | | | |
| Wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 62 346 115,05 | 31 490 974,24 | 65 729 841,74 | 34 571 355,52 |
| Dotacje na zadania bieżące | 4 988 762,90 | 2 433 563,58 | 5 704 791,00 | 2 805 660,30 |
| Świadczenia na rzecz osób fizycznych | 5 665 961,55 | 2 674 391,93 | 5 489 404,60 | 2 621 169,78 |
| Wydatki na obsługę długu | 1 000 000,00 | 433 811,84 | 1 000 000,00 | 243 240,00 |
| Wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich | 1 847 609,44 | 598 595,74 | 2 595 322,98 | 827 947,37 |
| Wydatki związane z realizacją zadań statutowych | 19 497 038,18 | 8 915 029,99 | 19 939 933,66 | 9 717 074,83 |
| Wydatki majątkowe w tym | 29 410 154,65 | 1 549 380,72 | 9 287 844,00 | 384 251,99 |
| Wydatki majątkowe na programy finansowane z udziałem środków europejskich | 190 000,00 | 0,00 | 200 000,00 | 0,00 |

Z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków poniesiono nakłady na:

- 1) **zadania własne powiatu – 44.583.606,78 zł**, tj. 87,13% ogółu wydatkowych środków finansowych, wykonując założenia planowe w 45,82%,
- 2) **zadania ustawowo zlecone z zakresu administracji rządowej – 6.464.505,65 zł**, tj. 12,63% ogółu wydatkowanych środków budżetowych, wykonując założenia planowe w 53,28%,
- 3) **zadania powierzone wykonywane na podstawie porozumień – 122.587,36 zł**, tj. 0,24% ogółu poniesionych wydatków, wykonując założenia planowane w 39,17%.

Udział poszczególnych dziedzin działalności w ogólnej kwocie poniesionych wydatków przedstawia poniższe zestawienie:

| DZIAŁ | WYSZCZEGÓLNIENIE | KWOTA | WSKAŹNIK UDZIAŁU |
|-------|-------------------------|---------------|------------------|
| 801 | OŚWIATA I WYCHOWANIE | 18 190 498,53 | 35,55% |
| 852 | POMOC SPOŁECZNA | 7 009 121,14 | 13,70% |
| 750 | ADMINISTRACJA PUBLICZNA | 4 609 586,81 | 9,01% |
| 855 | RODZINA | 4 497 013,36 | 8,79% |

| | | | |
|-----|--|----------------------|----------------|
| 854 | EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA | 4 353 300,02 | 8,51% |
| 754 | BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA | 4 028 347,57 | 7,87% |
| 600 | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 2 243 460,67 | 4,38% |
| 853 | POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ | 1 725 371,84 | 3,37% |
| 926 | KULTURA FIZYCZNA | 1 388 564,56 | 2,71% |
| 851 | OCHRONA ZDROWIA | 1 252 234,72 | 2,45% |
| 710 | DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA | 1 044 028,24 | 2,04% |
| 700 | GOSPODARKA MIESZKANIOWA | 431 093,11 | 0,84% |
| 757 | OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO | 243 240,00 | 0,48% |
| 755 | Wymiar sprawiedliwości | 75 943,12 | 0,15% |
| 020 | LEŚNICTWO | 50 396,10 | 0,10% |
| 921 | KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO | 28 500,00 | 0,06% |
| 758 | RÓŻNE ROZLICZENIA | 0,00 | 0,00% |
| 900 | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 0,00 | 0,00% |
| | RAZEM | 51 170 699,79 | 100,00% |

Wielkość wydatków w wyszczególnionych działach i rozdziałach, jak też wysokość dokonywanych zmian, a także stopień realizacji wydatków jest bardzo zróżnicowany. Wykorzystanie wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo zwiększone wydatki zarządzeniem Wojewody Zachodniopomorskiego na kwotę 2.500,00 zł nie były wydatkowane w I półroczu 2021 r.

W dziale 020 – Leśnictwo zaplanowane uchwałą budżetową wydatki na sprawowanie nadzoru nad lasami nie będącymi własnością Skarbu Państwa oraz gospodarkę leśną w tych lasach w kwocie **143.800,00 zł** w okresie I półrocza br. nie uległy zmianie.

Z ustalonych w tym dziale wydatków wg stanu na dzień 30 czerwca 2021 r. wydatkowane zostały środki w kwocie **50.396,10 zł**, głównie na wypłatę ekwiwalentów dla właścicieli za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych.

W dziale 600 – Transport i łączność zaplanowane zostały uchwałą budżetową wydatki na poziomie **4.272.749,00 zł** w ciągu I półrocza zostały zwiększone głównie o wydatki majątkowe do kwoty **7.437.151,00 zł**.

W okresie I półrocza w tym dziale została wydatkowana kwota **2.243.460,67 zł**, co stanowi 30,17% planu rocznego po zmianach, z tego 2.063.525,68 zł na wydatki bieżące, a 179.934,99 zł na wydatki majątkowe.

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 50,35% tj. w wysokości 2.063.525,68 zł. Poniesione w/w kwocie wydatki wykorzystano wyłącznie na realizację zadań własnych powiatu z tego m.in. na:

- 1) utrzymanie bazy materialnej i funkcjonowanie Wydziału Dróg Powiatowych i trzech Obwodów Drogowych **777.030,78zł**. Na kwotę tą składają się: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 703.434,50 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 14.979,17 zł i pozostałe wydatki bieżące 58.617,11 zł;

- 2) utrzymanie i remonty dróg powiatowych – **1.167.594,33 zł**, które wykorzystano m.in. na:
- a) utrzymanie przejezdności dróg w okresie zimowym – 969.346,97 zł,
 - b) oznakowanie i urządzenia bezpieczeństwa ruchu – 10.497,66 zł,,
 - c) remonty cząstkowe dróg powiatowych – 76.273,27 zł,
 - d) usługi sprzętowo/transportowe związane z bieżącym utrzymaniem dróg – 1365,30 zł;
- 3) dotacje celowe - **118.900,57 zł**, przekazano dla gmin na realizację zadań własnych powiatu w zakresie bieżącego utrzymania i remontów dróg powiatowych w granicach miast. Z kwoty tej przekazano dla gminy:
- **Nowogard** – 56.589,45 zł, którą przeznaczono na remont cząstkowy nawierzchni ulic powiatowych w Nowogardzie,
 - **Goleniów** – 40 956,10 zł na remonty cząstkowe dróg powiatowych w Goleniowie,
 - **Maszewo** – 21.355,02 zł, którą wykorzystano na remonty ulic powiatowych w Maszewie.

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały zrealizowane na kwotę **179.934,99 zł**, co stanowi 5,39% planu rocznego po zmianach. Środki te zostały wykorzystane na:

- ✓ Aktualizację kosztorysu zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 4133Z Łoźnica – Goleniów na odcinku Niewiadowo – Żółwia Błoc wraz z budową ciągów pieszo-rowerowych Etap IV w miejscowości Niewiadowo – **4.551,00 zł**,
- ✓ Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi powiatowej nr 4112Z Kliniska-Stawno-Tanowo i drogi 4113Z Kliniska-Strumiany-Sowno poprzez wyrównanie nawierzchni mieszanką mineralno-emulsyjną typu Slurry seal – **45.018,00 zł**. Powyższe zadanie miało zostać sfinansowane w ramach wydatków niewygasających lecz ze względu na przedłożenie faktury po terminie wyznaczonym w wykazie wydatków niewygasających jako ostateczny, konieczne było zabezpieczenie środków w bieżącym budżecie. Środki na ten cel zostały uruchomione z rezerwy inwestycyjnej,
- ✓ Zakup samochodu typu BUS na potrzeby Obwodu drogowego w Maszewie – **128.735,49 zł**,
- ✓ Pokrycie kosztów sądowych związanych z inwestycją drogową w miejscowości Kulice – 1.630,50 zł.

Zaplanowane w tym dziale inwestycje drogowe są w trakcie realizacji, ale finansowanie ich będzie się odbywało w II półroczu br., stąd też, takie niskie ich wykonanie w I półroczu br.

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa ustalone uchwałą budżetową wydatki w wysokości **950.728,00 zł** w ciągu I półrocza br. zostały zwiększone do kwoty **1.009.870,73 zł** z których wykorzystano **431.093,11 zł** w całości na wydatki bieżące z podziałem na:

1. zadania własne w kwocie **342.869,11 zł** z czego na:

- a) gospodarkę gruntami i nieruchomościami, a w tym w szczególności na płace i pochodne oraz świadczenia dla osób fizycznych, sporządzanie operatów szacunkowych przez rzeczoznawców majątkowych, ogłoszenia w prasie związane ze sprzedażą nieruchomości, wypisy z ewidencji gruntów i sporządzanie wyrysów map, opłaty notarialne oraz opłaty związane z zapłatą należnego od sprzedaży, dzierżawy i wynajmu podatku VAT – **152.010,23 zł**,

- b) administrowanie i bieżące utrzymanie obiektu b. hotelu „Cisy” w Nowogardzie a także innych nieruchomości będących w bezpośrednim zarządzie – **190.858,88 zł** (co stanowi 53,60% planu rocznego planu po zmianach), z tego wynagrodzenia wraz z pochodnymi wyniosły – **55.551,09 zł**, świadczenia na rzecz pracowników – **192,00 zł**, a pozostałe wydatki rzeczowe związane z bieżącą eksploatacją budynku – **135.115,79 zł** (w tym: podatek od nieruchomości, zakup opału, energii elektrycznej i ciepłej, dostaw wody, środków czystości, usługi ochrony budynku itp.);
- 2. zadania ustawowo zlecone z zakresu gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa** – **88.224,00** (tj. 45,85% planu rocznego po zmianach). Poniesione w/w kwocie wydatki wykorzystano m.in. na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z gospodarką nieruchomościami Skarbu Państwa (sporządzenie operatów szacunkowych przez Rzeczników Majątkowych, ogłoszenia dot. najmu, sprzedaży nieruchomości, prace geodezyjne oraz wypisy z rejestru gruntów i wyrzysy map).

W dziale 710 – Działalność usługowa ustalone uchwałą budżetową wydatki na poziomie **4.369.273,00 zł** w okresie I półrocza br. zmniejszone zostały do kwoty **4.196.249,00 zł**.

Poniesione w tym dziale wydatki w wysokości **1.044.028,24 zł**, stanowią **24,88%** planu rocznego po zmianach, w całości na zadania bieżące.

Wykorzystane wydatki bieżące w w/w kwocie zostały przeznaczone na:

- 1) finansowanie zadań własnych w kwocie **786.131,76 zł** co stanowi 23,96% planu rocznego po zmianach. Wydatki te zostały poniesione na:
 - a) realizację zadań związanych z aktualizacją i utrzymaniem państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego – 783.131,76 zł. Kwota ta została wydatkowana m.in. na:
 - ✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 692.125,90 zł,
 - ✓ świadczenia na rzecz pracowników – 300,00 zł,
 - ✓ pozostałe wydatki bieżące – 90.705,86 zł;
 - b) pozostałe wydatki związane z wystawieniem aktu zgony za osoby bezdomne – 3.000,00 zł.
- 2) finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie **257.896,48 zł** co stanowi **28,19%** planu rocznego. Poniesione w w/w kwocie wydatki w całości dotyczą:
 - ✓ kosztów związanych z realizacją zadań z zakresu geodezji i kartografii (głównie wynagrodzenie Geodety Powiatowego – rozdział 71012) – **50.595,54 zł**,
 - ✓ kosztów związanych z działalnością statutową Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Goleniowie (rozdział 71015) – **207.300,94 zł**. Wydatki te zostały poniesione na: wynagrodzenia pracownicze łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym i składkami od nich naliczonymi – **180.652,14 zł**, i pozostałe wydatki rzeczowe związane z działalnością administracyjno – biurową i wyjazdami terenowymi – **26.648,80 zł**.

Niskie wykonanie wydatków bieżących w tym dziale wynika z procedur związanych z realizacją zleconych prac geodezyjnych i kartograficznych. Płatności nastąpią w II półroczu br.

W dziale 750 – Administracja publiczna wydatki ustalone uchwałą budżetową na 2021 r. w wysokości **10.040.408,00 zł**, w ciągu I półrocza br., zostały zwiększone o kwotę

106.900,00 zł. I ukształtowały się na poziomie 10.147.308,00 zł z których wydatkowano środki w kwocie 4.609.586,81 zł.

Poniesione w/w kwocie wydatki wykorzystano na zadania bieżące w kwocie **4.507.200,81 zł** i na zadania inwestycyjne w kwocie **102.386,00 zł**. Wydatki bieżące zostały wydatkowane na realizację:

- a) *zadań własnych powiatu* **4.471.745,81 zł**, co stanowi **99,21%** poniesionych wydatków bieżących w tym dziale,
- b) *zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej* **35.455,00 zł**,

Wydatki bieżące na finansowanie zadań własnych w w/w kwocie zostały wykorzystane między innymi na:

- 1) uzupełnienie ze środków własnych wydatków na wynagrodzenia pracowników Starostwa Powiatowego prowadzących sprawy z zakresu administracji rządowej oraz wydatków na realizację zadań statutowych (rozdział 75011) – **358.288,72 zł**,
- 2) **utrzymanie i obsługę Rady Powiatu** (rozdział 75019) – **174.757,25 zł** (tj. 45,80% planu rocznego po zmianach) z tego na:
 - ✓ **bieżące utrzymanie Biura Rady Powiatu** wydatkowano środki w kwocie **133.617,37 zł** w tym m.in. diety Radnych wyniosły **124.603,39 zł**, i pozostałe wydatki bieżące wyniosły **9.013,98 zł** obejmujące m.in., zakup usług telekomunikacyjnych, pocztowych, drukarskich, zakup artykułów spożywczych (woda mineralna, kawa i herbata), oraz wydatki związane z reprezentacją Rady i spotkaniem Radnych,
 - ✓ pokrycie kosztów osobowych pracownika Starostwa Powiatowego w Goleniowie prowadzącego bieżącą obsługę biura i Radnych Powiatu – **41.139,88 zł**.
- 3) **utrzymanie Starostwa Powiatowego** (rozdział 75020) wydatkowano **3.840.588,92 zł**, tj. 46,31% planu rocznego po zmianach. Kwota ta została wykorzystana na:
 - **wynagrodzenia i składki od nich naliczane** – **2.702.867,68 zł**;
 - **świadczenia na rzecz pracowników** wynikające z przepisów BHP (okulary korekcyjne, odprawy pieniężne dla pracowników, ekwiwalent za pranie odzieży roboczej itp.) – **3.761,80 zł**;
 - **pozostałe wydatki bieżące** związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego, zakupem druków komunikacyjnych i utrzymaniem budynku – **1.133.959,44 zł**;
- 4) **promocja jednostek samorządu terytorialnego** (75075), wydatkowano **26.274,20 zł** tj. 52,55% planu rocznego po zmianach Środki te zostały przeznaczone m. in. Na zakup materiałów, gadżetów i usług związanych z promowaniem Powiatu Goleniowskiego i na wydatki reprezentacyjne z Funduszu Starosty;
- 5) **na zadania finansowane w ramach pozostałej działalności (rozdział 75095)** wydatkowano łącznie **71.836,72 zł** (21,01% planu rocznego po zmianach), z tego m.in. na różne zadania w ramach pozostałej działalności tj. składka członkowska z tytułu przynależności do Związku Powiatów Polskich, składka członkowska z tytułu przynależności do Związku Celowego Powiatów Województwa Zachodniopomorskiego, opłacenie składki z tytułu ubezpieczenia majątku Powiatu i inne opłaty skarbowe).

Wydatki bieżące na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie **35.455,00 zł** zostały wykorzystane w 36,99% z przeznaczeniem na pokrycie kosztów zadań realizowanych przez pracowników Starostwa prowadzących sprawy z zakresu geodezji, gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa, ewidencji i windykacji w tym zakresie, należności, nadzoru administracyjno – architektonicznego, porządkowania stanu prawnego nieruchomości w systemie ksiąg wieczystych itp. (rozdział 75011). Na wydatki te składały się jedynie wynagrodzenia i składki od nich naliczone;

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały zrealizowane w kwocie **102.386,00 zł**, co stanowi 100,00% planu rocznego po zmianach z tego:

- ✓ 22.386,00 zł z przeznaczeniem na zakup zintegrowanego systemu bezpieczeństwa, wielofunkcyjna zaporę sieciową (firewall, antywirus, VPN) do serwerowni w Starostwie,
- ✓ 80.000,00 zł przekazano w formie dotacji dla Gminy Goleniów w ramach programu PEFRON wyrównywania różnic między regionami z przeznaczeniem na zakup 9-cio miejscowego samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wydatki budżetowe wynoszące wg uchwały budżetowej **6.876.581,00 zł** w ciągu I półrocza br. roku zostały zwiększone do kwoty **7.162.042,21 zł**.

Zadania z zakresu ochrony przeciwpożarowej i bezpieczeństwa publicznego są piątym, co do wielkości kierunkiem wydatkowania środków w budżecie powiatu, a ich udział w ogólnej kwocie zrealizowanych wydatków wynosi 7,87%. Źródłem finansowania tych zadań są głównie środki otrzymane w formie dotacji celowej z budżetu państwa.

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w **56,25%**, tj. w wysokości **4.028.347,57 zł** w całości na realizację zadań bieżących z tego na:

- 1) **zadania własne powiatu** wydatkowano **111.871,36 zł**. Poniesione w ramach tej kwoty wydatki zostały przeznaczone m.in. na:
 - a) na zwrot dotacji wraz z odsetkami pobranej w nadmiernej wysokości w 2020 r., przez KP PSP w Goleniowie 779,98 zł,
 - b) zadania z zakresu zarządzania kryzysowego 77.648,16 zł (rozdział 75421). Na wydatki te składały się: głównie koszty osobowe 75.904,12 zł i pozostałe wydatki bieżące – 1.744,04 zł,
 - c) opłacenie składki członkowskiej udziału powiatu w Stowarzyszeniu na rzecz Bezpieczeństwa Powiatu Goleniowskiego – 4.000,00 zł,
 - d) pokrycie kosztów wyposażenia punktu szczepień powszechnych 12.512,01 zł,
 - e) zapłatę faktury wystawionej w 2020 r., za wyżywienie dostarczane do uruchomionego przez Wojewodę Zachodniopomorskiego miejsca kwarantanny zbiorowej, w związku ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”.
- 2) **zadania zlecone z zakresu administracji rządowej** **3.916.476,21 zł** co stanowi 56,15% planu rocznego po zmianach, w całości na zadania związane z utrzymaniem i

funkcjonowaniem Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Goleniowie
Zostały one wykorzystane na:

- ✓ wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla funkcjonariuszy Państwowej Straży Pożarnej – **3.560.496,20 zł**,
- ✓ wypłatę świadczeń wynikających z ustawy o PSP – **92.709,87 zł**,
- ✓ pozostałe wydatki bieżące związane z wykonywaniem zadań statutowych przez Jednostkę – **264.050,12 zł** (w tym m.in. na bieżące utrzymanie obiektu).

W dziale 755 – Wymiar sprawiedliwości ustalone uchwałą budżetową na 2021 r. wydatki w wysokości **198.000,00 zł** zostały zwiększone o kwotę **333,04 zł**. Z zaplanowanych środków wykorzystano kwotę **75.943,12 zł** co stanowi **38,29%** planu po zmianach.

Środki te zostały wykorzystane na realizację zadań zleconych tj. na opłacenie kosztów funkcjonowania bezpłatnej pomocy prawnej w tym dotacje dla organizacji świadczących tego typu usługę – **75.610,08 zł**, oraz w ramach zadań własnych na zwrot dotacji wraz z odsetkami wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem w 2020 r. – **333,04 zł**.

W dziale 757 – Obsługa długu publicznego ustalone uchwałą budżetową na 2021 r., wydatki w wysokości **1.000.000,00 zł**, wykonane zostały w **24,32%**, tj. w kwocie **243.240,00 zł**. Środki te zostały wykorzystane na spłatę odsetek od obligacji oraz na pokrycie kosztów związanych z wprowadzeniem obligacji do obrotu oraz ich depozytem i notowaniem na giełdzie.

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano na 2021 r. rezerwę w kwocie **4.302.772,00 zł**.

z tego:

- ✓ rezerwę ogólną - 500.000,00 zł,
- ✓ rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego – 200.000,00 zł,
- ✓ rezerwę celową na zadania oświatowe – 150.000,00 zł,
- ✓ rezerwę celową na zadania z zakresu pomocy społecznej – 150.000,00 zł,
- ✓ rezerwę celową na zadania inwestycyjne – 3.302.772,00 zł.

*W I półroczu bieżącego roku rezerwę **rozdysponowano na kwotę 2.420.424,68 zł** z tego:*

- rezerwę ogólną na kwotę 379.273,68 zł,
- rezerwę celową na zadania oświatowe na kwotę 134.619,00 zł,
- rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego na kwotę 35.714,00 zł,
- rezerwę celową na zadania inwestycyjne na kwotę 1.870.818,00 zł.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie wydatki wynoszące wg uchwały budżetowej na 2021 r. – **32.819.332,00 zł** w wyniku zmian dokonanych w I półroczu br. zostały zwiększone do kwoty **32.828.860,00 zł**.

Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w **55,41%**, tj. w wysokości **18.190.498,53 zł**, z tego wydatki bieżące stanowiły **99,93%**, a wydatki inwestycyjne **0,07%**.

Poniesione w ramach tego działu wydatki bieżące w kwocie **18.178.567,53 zł** zostały przeznaczone na:

- 1) utrzymanie niżej wyszczególnionych szkół, a mianowicie:

- a) dwóch podstawowych szkół specjalnych (funkcjonujących przy ZSS w Goleniowie i przy SOSW w Nowogardzie);
 - b) dwóch gimnazjów specjalnych (funkcjonujących przy ZSS w Goleniowie i przy SOSW w Nowogardzie);
 - c) dwóch techników (funkcjonujących przy ZS nr 1 w Goleniowie i ZSP w Nowogardzie),
 - d) dwóch szkół branżowych zawodowych I i II stopnia (funkcjonujących przy ZS nr 1 w Goleniowie i ZS nr 1 w Nowogardzie),
 - e) trzech liceów ogólnokształcących (tj. I LO w Nowogardzie oraz przy ZS nr 1 w Goleniowie i ZS nr 1 w Nowogardzie);
 - f) dwóch szkół zawodowych (funkcjonujących przy ZS nr 1 w Goleniowie, ZS nr 1 w Nowogardzie),
 - g) Szkoły Muzycznej I Stopnia w Goleniowie wraz z filią w Nowogardzie,
 - h) dwóch szkół zawodowych specjalnych (funkcjonujących przy ZSS w Goleniowie, i przy SOSW w Nowogardzie);
- 2) pokrycie kosztów doksztalcania nauczycieli,
 - 3) utrzymanie stołówki szkolnej przy ZSS w Goleniowie i SOSW w Nowogardzie,
 - 4) dofinansowanie w formie dotacji celowej działalności placówek niepublicznych i publicznych prowadzonych przez osoby fizyczne;
 - 5) sfinansowanie świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów oraz realizację programów z udziałem środków europejskich i innych zadań oświatowych;
 - 6) realizację projektów unijnych,
 - 7) realizację zadań powierzonych (rozdział 80195) w ramach porozumienia zawartego z Ministerstwem Edukacji Narodowej na realizację zadań wynikających z programu kompleksowego wsparcia rodzin pn. „Za życiem” w ramach którego Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Goleniowie pełni rolę ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego.

W układzie rozdziałowym wykorzystanie wydatków bieżących własnych przedstawia się następująco:

- 1) Na utrzymanie i działalność statutową **dwóch szkół podstawowych specjalnych** (rozdział 80102) funkcjonujących w ZSS w Goleniowie i SOSW w Nowogardzie poniesiono wydatki w łącznej kwocie **2.696.812,22 zł** (tj. 62,20% planu rocznego po zmianach), z tego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 2.268.750,76 zł, i pozostałe wydatki bieżące – 428.061,46 zł, Zrealizowane w/w kwocie wydatki bieżące zostały przeznaczone na utrzymanie szkoły podstawowej specjalnej w Goleniowie – 1.878.647,14 zł, szkoły podstawowej w Nowogardzie – 818.165,08 zł;
- 2) Na funkcjonowanie **dwóch techników zawodowych** (rozdział 80115) wykorzystano łącznie kwotę 5.721.011,36 zł na którą składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 5.089.407,05 zł, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP – 392,48 zł i pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością statutową jednostek – 631.211,83 zł. Zrealizowane w/w kwocie wydatki bieżące zostały przeznaczone na utrzymanie technikum w ZS nr 1 w Goleniowie – 2.572.920,68 zł, technikum w ZS nr 1 w Nowogardzie – 3.148.090,68 zł;

- 3) Na funkcjonowanie **dwóch szkół branżowych I i II stopnia** (rozdział 80117) wykorzystano łącznie kwotę 2.180.248,30 zł na którą składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 1.893.863,60 zł, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP – 380,70 zł i pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością statutową jednostek – 286.004,00 zł;
- 4) Na funkcjonowanie **trzech liceów ogólnokształcących** (rozdział 80120) wykorzystano łącznie kwotę 2.636.994,84 zł na którą składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 2.350.299,09 zł, oraz pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością statutową jednostek – 286.695,75 zł. Z w/w kwoty wydatkowano środki na funkcjonowanie:
- a) I LO w Nowogardzie – 1.318.429,72 zł,
 - b) Zespołu Szkół Nr 1 w Goleniowie – 1.285.635,45 zł,
 - c) Liceum Ogólnokształcącego działającego w ramach Zespołu Szkół Nr 1 w Nowogardzie – 32.929,67 zł;
- 5) Na dofinansowanie działalności szkół prowadzonych przez osoby fizyczne z budżetu powiatu przekazano w formie dotacji środki w łącznej wysokości **931.521,29 zł** (49,30% planu rocznego po zmianach) z czego na licea 627 401,07 zł, na szkoły branżowe 202 722,62 zł i na zadania wymagające stosowania specjalnych metod pracy – 101 397,60 zł;
- 6) Na funkcjonowanie **Szkoły Muzycznej I Stopnia** w Goleniowie oraz filii w Nowogardzie (rozdział 80132) wykorzystano kwotę **1.072.466,65 zł**, co stanowi 51,48% planu rocznego po zmianach. Kwota ta obejmuje wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 889.952,16 zł, oraz pozostałe wydatki bieżące – 182.275,11 zł;
- 7) Na utrzymanie **dwóch szkół zawodowych Specjalnych** funkcjonującej przy ZSS w Goleniowie i SOSW w Nowogardzie (rozdział 80134) wykorzystano kwotę **1.709 041,71 zł**, co stanowi 57,63% planu rocznego po zmianach. Kwota ta obejmuje wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.627.496,28 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 81.545,43 zł;
- 8) Na **doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** (rozdział 80146) – wydatkowano łącznie **7.583,17 zł** (4,58% planu rocznego po zmianach) wykorzystano na podnoszenie kwalifikacji zawodowych przez nauczycieli;
- 9) Na realizację zadań wymagających **stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci młodzieży w liceach ogólnokształcących, szkołach zawodowych i artystycznych (rozdział 80152)** – wydatkowano łącznie **334.558,40 zł** tj. 39,28% planu rocznego po zmianach. Wydatki te poniesiono na wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 10) Na zadania finansowane **w ramach pozostałej działalności (rozdział 80195)** wydatkowano łącznie **989.727,19 zł** (64,35% planu rocznego po zmianach), z tego m.in. na:
- a) realizację w ramach zadań powierzonych zadań wynikających z programu kompleksowego wsparcia rodzin pn. „Za życiem” w ramach którego Poradnia pełni rolę ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego (zgodnie z podpisanym w 2017 roku porozumieniem z Ministerstwem Edukacji Narodowej) – **122.587,36 zł**,
 - b) realizację projektów finansowanych z udziałem środków europejskich – **707.031,59 zł** w tym:
 - ✓ ERASMUS Pozwól mi zrobić, a zrozumiem – 47.931,24 zł,
 - ✓ Program wsparcia uczniów i nauczycieli – 158.000,00 zł,

- ✓ Program wsparcia uczniów i nauczycieli II – 51.291,83 zł,
 - ✓ Szkoły Powiatu Goleniowskiego droga dynamicznego rozwoju zawodowego – 318.320,33 zł;
 - ✓ Wysokie kwalifikacje zawodowe szansą na europejskim rynku pracy- 131.488,19 zł
- c) zakup nagród rzeczowych laureatów konkursów, olimpiad i zawodów sportowych uczestniczących w spotkaniu z władzami Powiatu oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów byłych pracowników placówek oświatowych.

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały wykonane w wysokości **11.931,00 zł**, co stanowi 1,13% planu rocznego po zmianach. Kwota ta została wykorzystana na opracowanie dokumentacji technicznej na wykonanie zadania pn. "Modernizacja starej części budynku w Specjalistycznym Ośrodku Szklono Wychowawczym w Nowogardzie.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia plan wydatków wg uchwały budżetowej na 2021 r. wynoszący **1.770.950,00 zł** w ciągu I półrocza b.r. zostały zwiększone do kwoty **2.732.831,70 zł**.

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie **1.252.234,72 zł**, tj. w **45,82%** planu rocznego po zmianach w całości na zadania bieżące.

Poniesione w w/w kwocie wydatki bieżące zostały wykorzystane na realizację:

- ✓ **Zadań własnych powiatu – 147.093,52 zł.** Kwota ta została przeznaczona na:
 - pokrycie kosztów (odszkodowanie, odsetki, koszty sadowe – wyrok Sądu Okręgowego) wynikających z przegranego procesu dotyczącego realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa pomieszczeń oddziału Ginekologiczno-Położniczego oraz oddziału Wewnętrzny w Szpitalnym Centrum Medycznym w Goleniowie Sp. z o.o. przy ul. Nowogardzkiej 2 wraz z położeniem linii zasilającej a także wykonanie instalacji ppoż” - **124.141,19 zł**,
 - remont klatki schodowej w Szpitalnym Centrum Medycznym w Goleniowie – **10.647,05 zł**,
 - pokrycie kosztów pobytu dziecka w Zakładzie Opiekuńczo Leczniczym – **12.305,28 zł**,
- ✓ **Zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 1.105.141,20 zł** (62,39% planu rocznego po zmianach). Kwotę tę wykorzystano na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego. Zadania w tym zakresie realizowały:
 - Powiatowy Urząd Pracy w Goleniowie, który w okresie sprawozdawczym opłacił za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku składki na łączną kwotę – 1.086.336,60 zł,
 - CO POW w Goleniowie z filią w Nowogardzie, który w minionym okresie opłacił składki zdrowotne za wychowanków przebywających w placówce kwotę 17.353,80 zł,
 - ZS Nr 1 w Nowogardzie składka zdrowotna za uczennicę - 334,80 zł,
 - ZS Nr 1 w Goleniowie składka zdrowotna za uczniów – 1.116,00 zł

W dziale 852 – Pomoc społeczna wydatki ustalone uchwałą budżetową w wysokości **16.357.422,00 zł** w ciągu I półrocza 2021 r. zostały zwiększone do kwoty **16.505.087,98 zł**.

Wykonanie wydatków w tym dziale za I półrocze 2021 r. wyniosło **7.009.121,14 zł** (tj. 42,47% planu rocznego po zmianach) w całości na zadania bieżące.

Wydatki bieżące na finansowanie zadań własnych w kwocie **7.004.621,14 zł** zostały przeznaczone na:

- 1) utrzymanie i funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Nowogardzie (rozdział 85202), została wydatkowana łącznie kwota **6.373.378,50 zł**, co stanowi 41,56% planu rocznego po zmianach. Zrealizowane w/w kwocie wydatki bieżące zapewniły całodobową opiekę dla mieszkańców oraz umożliwiły zaspokojenie ich potrzeb bytowych i społecznych. Wydatki te obejmowały wynagrodzenia i składki od nich opłacone – **4.867.352,92 zł**, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP – **21.254,61 zł**, wydatki na realizację programów unijnych - **28.117,92 zł**, oraz pozostałe wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem obiektów i zapewnieniem potrzeb bytowych mieszkańcom – **1.456.653,05 zł**;
- 2) utrzymanie i funkcjonowanie **Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Goleniowie** (rozdział 85218) – **558.982,87 zł**, tj. 59,55% planu rocznego po zmianach. Wykorzystane wydatki obejmowały m.in.: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – **476.690,89 zł**, świadczenia na rzecz pracowników – **300,00 zł** i pozostałe wydatki bieżące – **81.991,98 zł**;
- 3) organizację i utrzymanie Ośrodka Interwencji Kryzysowej (rozdział 85220) – **40.554,31 zł** tj. 61,59% planu rocznego po zmianach. Zrealizowane wydatki obejmowały: wynagrodzenia i pochodne 37.289,94 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 3.264,37 zł. W ramach Ośrodka porad udzielają następujący specjaliści: psycholog, pedagog rodzinny, prawnik, mediator, doradca psychospołeczny i terapeuta. Ośrodek udziela porad i pomocy tym rodzinom, w których występowały trudności finansowe, konflikty małżeńskie, trudności wychowawcze, uzależnienia, zaburzenia psychiczne, próby samobójcze oraz przemoc psychiczna i fizyczna.

Wydatki bieżące na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zaplanowane na kwotę **21.600,00 zł** na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie z których wykorzystano kwotę 4.500,00 zł.

W dziale 853 – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej wydatki ustalone uchwałą budżetową w wysokości **3.147.144,00 zł** w ciągu I półrocza 2021 r. zostały zwiększone do kwoty **3.361.191,00 zł**.

Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w **51,33%**, tj. w kwocie **1.725.371,84 zł** w całości na zadania bieżące.

Wydatki bieżące w w/w kwocie zostały wykorzystane na sfinansowanie:

Zadań własnych powiatu – 1.550.263,54 zł, wykonując założenia planowe 52,04%.

W układzie rozdziałowym zostały wykorzystane na:

- 1) Opłacenie w formie dotacji celowej Warsztatów Terapii Zajęciowej dla osób niepełnosprawnych zorganizowanych przez Zachodniopomorskie Towarzystwo Pomocy Osobom Niepełnosprawnym – **36.164,00 zł** co stanowi 50,01% planu rocznego po zmianach,
- 2) obsługę środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – **23.739,88 zł** (tj. 46,75% planu rocznego po zmianach), z tego na: wynagrodzenia i pochodne wydatkowano – 23.595,08 zł i pozostałe wydatki bieżące – 144,80 zł,
- 3) utrzymanie i działalność statutową Powiatowego Urzędu Pracy (rozdział 85333) realizującego zadania z zakresu zatrudnienia, przeciwdziałania bezrobociu – **1.431.600,73 zł** (tj. 55,56% planu rocznego po zmianach). Na kwotę tą składają się: wynagrodzenia i składki od nich naliczone – **1.311.592,52 zł**, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP – **900,00 zł** i pozostałe wydatki bieżące **119.108,21 zł**;
- 4) w ramach pozostałej działalności (rozdział 85395) wydatkowano środki w kwocie **58.758,93 zł** na realizację projektu finansowanego z udziałem środków europejskich pn. Rodzinom pomocna dłoń.

Zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej 175.108,30 zł wykonując założenia planowe w 46,72%. Kwota ta została wykorzystana na:

- ✓ zadania realizowane przez Powiatowy Zespół do spraw orzekania o niepełnosprawności (rozdział 85321) - **163.408,30 zł**. Poniesione nakłady w w/w kwocie obejmowały wynagrodzenia i składki od nich naliczone – **120.434,31 zł**, wydatki związane z wydaniem orzeczeń oraz innymi opłatami administracyjnymi – **42.973,99 zł**;
- ✓ zadania wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 r., o Karcie Polaka – **11.700,00 zł**.

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza zaplanowane uchwałą budżetową wydatki w wysokości – **8.794.525,00 zł** w omawianym okresie zostały zmniejszone do kwoty **8.740.564,00 zł**.

Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w **49,81%** tj w kwocie **4.353.300,02 zł** w całości na zadania własne z tego 4.263.300,02 zł na zadania bieżące i 90.000,00 zł na zadania majątkowe.

W układzie rozdziałowym zrealizowane w/w kwocie wydatki bieżące wykorzystano na:

- 1) Funkcjonowanie świetlicy szkolnej (rozdział 85401) przy Zespole Szkół Specjalnych w Goleniowie i SOSW w Nowogardzie – **111.796,10 zł** (tj. **63,73%** planu rocznego po zmianach). Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **108.449,10 zł** oraz pozostałe wydatki bieżące – **3.347,00 zł**;
- 2) utrzymanie i funkcjonowanie Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Nowogardzie (rozdział 85403) – **929.522,84 zł** (tj. **48,91%** planu rocznego po zmianach). Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **797.904,90 zł** oraz pozostałe wydatki bieżące – **131.617,94 zł**;
- 3) prowadzenie zajęć specjalistycznych skierowanych do małego dziecka i jego rodziny (rozdział 85404) wydatkowano łącznie środki finansowe w kwocie **345.543,45 zł**. Zajęcia wczesnego wspomagania rozwoju są organizowane dla dziecka na podstawie Opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju wydawanej przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną od chwili wykrycia niepełnosprawności. Celem zajęć

wczesnego wspomagania rozwoju jest pobudzanie psychoruchowego i społecznego rozwoju dziecka od chwili wykrycia niepełnosprawności do podjęcia nauki w szkole. Zajęcia te są prowadzone w formie zajęć indywidualnych i grupowych z dzieckiem i jego rodziną, od 4 do 8 godzin w miesiącu, w zależności od potrzeb i możliwości psychofizycznych dziecka;

- 4) utrzymanie i funkcjonowanie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Goleniowie i Specjalistycznej Poradni Terapeutycznej dla Dzieci, Młodzieży i ich Rodzin w Nowogardzie (rozdział 85406) – **1.094.271,80 zł** (tj. 49,94% planu rocznego po zmianach) Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 958.864,23 zł, oraz pozostałe wydatki bieżące 135.407,57 zł;
- 5) utrzymanie i funkcjonowanie internatu działającego w strukturze Zespołu Szkół Nr 1 w Nowogardzie (rozdział 85410) – **298.391,01 zł**. Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne – 258 082,42 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 300,00 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 40.008,59 zł;
- 6) sfinansowanie dla wychowanków CO POW w Goleniowie z filią w Nowogardzie kolonii, obozów i innych form wypoczynku – **450,00 zł**;
- 7) **pomoc materialną dla uczniów o charakterze motywacyjnym** (rozdział 85416) wydatkowano kwotę **3.250,00 zł**, co stanowi 65,00% planu rocznego po zmianach. Kwotę tą przeznaczono na stypendia ufundowane przez Radę Powiatu dla najzdolniejszych uczniów;
- 8) na dofinansowanie działalności Ośrodka Rehabilitacyjno - Edukacyjno - Wychowawczego w Przybiernowie oraz Ośrodka Rehabilitacyjno - Edukacyjno - Wychowawczego PROFI-MED w Goleniowie przekazano w formie dotacji środki w łącznej wysokości **1.432.462,26 zł** (48,84 % planu rocznego po zmianach);
- 9) **doksztalcenia i doskonalenia nauczycieli** (rozdział 85446) – **14.638,56 zł** (38,00% planu rocznego po zmianach). Środki te wydatkowano na szkolenia kadry nauczycielskiej i Dyrektorów;
- 10) **w ramach pozostałej działalności** (rozdział 85495) wydatkowano kwotę **32.974,00 zł**, co stanowi 70,09% planu rocznego po zmianach, na sfinansowanie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów b. pracowników placówek opiekuńczo - oświatowych.

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały wykonane w wysokości **90.000,00zł**, co stanowi 100,00% planu rocznego po zmianach w formie dotacji celowej dla Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Goleniowie w ramach programu PEFRON wyrównywania różnic między regionami z przeznaczeniem na zakup mikrobusu do przewozu wychowanków placówki.

W dziale 855 – Rodzina zaplanowane uchwałą budżetową wydatki w wysokości – **8.901.213,00 zł** w omawianym okresie zostały zwiększone do kwoty **9.179.046,00 zł**.

Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w **48,99 %** tj. w wysokości **4.497.013,36 zł**. w całości na wydatki bieżące. W ramach zadań własnych wydatkowano kwotę 3 690 918,98 zł (tj. 82,07% wydatków ogółem w tym dziale) i zadań zleconych na kwotę 806 094,38 zł (tj. 17,93% wydatków ogółem w tym dziale).

W układzie rozdziałowym zrealizowane w/w kwocie wydatki bieżące własne wykorzystano na:

- 1) utrzymywanie dzieci w pieczy zastępczej (rodzinach zastępczych - rozdział 85508) – **2.032.140,06 zł**. Na kwotę tą składają się: wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla osób pełniących funkcję rodzin zastępczych – 470.426,19 zł, świadczenia na rzecz rodzin zastępczych – 1 476 124,49 zł, dotacje na zadania bieżące – 12 648,00 zł oraz pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 80 607,98 zł;
- 2) funkcjonowanie Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Goleniowie z Filią w Nowogardzie oraz na wypłatę świadczeń dla wychowanków z tytułu kontynuacji przez nich nauki i na zagospodarowanie w formie rzeczowej (rozdział 85510) – **1.629.439,43 zł**. Na kwotę tą składają się: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1 149 745,64 zł, świadczenia na rzecz pracowników i świadczenia społeczne – 22 583,30 zł, oraz pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 457 110,49 zł;
- 3) realizację projektu finansowanego z udziałem środków europejskich (rozdział 85595) – „REGIONALNA AKADEMIA DZIECI I MŁODZIEŻY” - z zaplanowane kwoty 277.833,00 zł wydatkowano środki finansowe w kwocie **29.339,49 zł**.

Wydatki bieżące na finansowanie zadań zleconych w kwocie 806.094,38 zł zostały wykorzystane w 50,79% z tego:

- ✓ **5.744,16 zł** na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla osób obsługujących program „500+” skierowany dla dzieci przebywających w rodzinach zastępczych,
- ✓ **648.520,94 zł** na wypłatę świadczeń w ramach programu „500+” dla dzieci przebywających w rodzinach zastępczych,
- ✓ **1.945,89 zł** na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla osób obsługujących program „500+” skierowany dla dzieci przebywających w COPOW,
- ✓ **149.883,39 zł** na wypłatę świadczeń w ramach programu „500+” dla dzieci przebywających w COPOW.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano wydatki w kwocie 42.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Zaplanowane wydatki zostaną wykorzystane w II półroczu 2021.

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowane uchwałą budżetową wydatki w wysokości **57.000,00 zł** zostały wykonane w kwocie **28.500,00 zł**, co stanowi 50,00% planu rocznego po zmianach. Środki te zostały przekazane do Gminy Goleniów w formie dotacji celowej w ramach zawartego porozumienia. Zgodnie z rozliczeniem zostały wykorzystane na zatrudnienie instruktora, szkolenie, organizację spotkań autorskich, zakup książek do biblioteki.

W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport zaplanowane uchwałą budżetową wydatki w wysokości **2.975.956,00 zł** zostały zwiększone w trakcie I półrocza do kwoty **3.120.956,00 zł** i wykonane w kwocie **1.388.564,56 zł** tj. w 44,49% planu rocznego po zmianach w całości na zadania bieżące.

Kwota w/w wydatków bieżących została wykorzystana m. in. na:

- 1) utrzymanie i funkcjonowanie Kompleksu Rekreacyjno – Sportowego FALA” w ZSP Goleniowie – **1.360.101,24 zł**, z tego wynagrodzenia wraz z pochodnymi – **789.**

255,41 zł, świadczenia na rzecz pracowników – **927,49 zł**, pozostałe wydatki bieżące – **569.918,34 zł**;

- 2) dofinansowanie w formie dotacji celowej dla Gminy Goleniów realizacji zadań z zakresu kultury fizycznej tj. organizacji i prowadzenia rozgrywek sportowych międzyszkolnych dzieci i młodzieży – **24.000,00 zł**,
- 3) w ramach pozostałej działalności wydatkowano kwotę **4.463,32 zł** między innymi na zakup pucharów, nagród rzeczowych i sprzętu sportowego na potrzeby organizacji imprez i zawodów sportowych oraz na dofinansowanie kosztów transportu dzieci na zawody sportowe.

IV. WYKONANIE WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ USTAWOWO ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.

Wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej są finansowane w ramach kwot dotacji celowych z budżetu państwa przyznanych przez Wojewodę Zachodniopomorskiego.

W uchwalonym budżecie powiatu na 2021 r. wydatki na realizację w/w zadań zostały zaplanowane w łącznej wysokości **11.613.033,00 zł**. W okresie I półrocza br. zostały zwiększone do kwoty **12.133.158,00 zł**.

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące wykonania wydatków związanych z realizacją zadań ustawowo zleconych w układzie działowym i rozdziałowym z wyszczególnieniem grup rodzajowych na tle planu uchwalonego oraz po zmianach wprowadzonych w minionym okresie przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym stanowiącym załącznik 4 do niniejszego sprawozdania oraz szczegółowo omówiono w części dotyczącej wykonania wydatków.

Z informacji liczbowych zawartych w tym zestawieniu wynika, że w omawianym okresie **wydatki na zadania zlecone zostały wykonane** na łączną kwotę **6.464.505,65 zł**, tj. 53,28% planu rocznego po zmianach w całości na zadania bieżące.

Poniesione w w/w kwocie wydatki zostały wykorzystane na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich odprowadzone – **62,10%** wydatków ogółem stanowiące kwotę **4.014.619,95 zł**,
- 2) świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP lub odrębnych ustaw – **13,97%** wydatków ogółem co stanowi kwotę **902.814,20 zł**;
- 3) dotacje na zadania bieżące – **0,77%** wydatków ogółem co stanowi kwotę **50.050,00 zł**;
- 4) pozostałe wydatki związane z działalnością statutową jednostek – **23,16%** wydatków ogółem co stanowi kwotę **1.497.021,50 zł**.

V. WYKONANIE WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW) Z JST LUB ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.

Wydatki na realizację zadań wykonywanych na podstawie porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego i organami administracji rządowej na 2021 r. zostały

zaplanowane w kwocie **1.937.922,00 zł** i w okresie sprawozdawczym zostały obniżone do kwoty **122.587,36 zł**. Szczegółowe dane liczbowe dotyczące wykonania w/w wydatków w układzie działowym i rozdziałowym z wyszczególnieniem grup rodzajowych na tle planu uchwalonego oraz po zmianach wprowadzonych w minionym okresie przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym stanowiącym załącznik Nr 4 do niniejszego sprawozdania oraz szczegółowo omówiono w części dotyczącej wykonania wydatków.

Z informacji liczbowych zawartych w tym zestawieniu wynika, że w omawianym okresie wydatki na zadania powierzone na podstawie porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego i z Wojewodą, zostały wykonane na łączną kwotę **122.587,36 zł, tj. 39,17%** planu rocznego po zmianach.

Poniesione wydatki zostały wykorzystane na realizację porozumienia w ramach programu kompleksowego wsparcia rodzin pn. „Za życiem” w ramach którego Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Goleniowie pełni rolę ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego.

Środki te wydatkowano na:

- a) wynagrodzenia i pochodne – 82.267,36 zł,
- b) pozostałe wydatki bieżące – 40.320,00 zł.

VI. DOTACJE CELOWE WYDATKOWANE Z BUDŻETU POWIATU.

W okresie I półrocza br. z budżetu powiatu w formie dotacji celowej wydatkowano łącznie **234.098,57 zł** tj. **64,69%** planu rocznego po zmianach.

Realizacja dotacji celowych w poszczególnych działach przedstawiała się następująco:

1. Dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych udzielono dotacje na łączną kwotę 184.048,57 zł co stanowi 51,16% planu rocznego po zmianach z tego:

W dziale 600 – Transport i łączność na zadania związane z utrzymaniem ulic w granicach miast będących drogami powiatowymi w minionym okresie przekazano dotacje w łącznej wysokości **118.900,57 zł**, co stanowi **50,00%** planu rocznego po zmianach, z tego dla:

- 1) Gminy Nowogard – 56.589,45 zł,
- 2) Gmina Goleniów – 40.956,10 zł,
- 3) Gminy Maszewo – 21.355,02 zł.

W dziale 855 – Rodzina wydatkowano w formie dotacji kwotę **12.648,00 zł**, tj. 50,62% planu rocznego po zmianach. W ramach tych dotacji przekazano środki finansowe na pokrycie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z terenu powiatu goleniowskiego, a przebywających w rodzinach zastępczych mieszkających na terenie innych powiatów, z tego przekazano dla:

- a) powiatu brzeskiego - 8.432,00 zł,
- b) powiatu szamotulskiego – 4.216,00 zł.

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w formie dotacji przekazano **Gminie Goleniów** środki w kwocie **28.500,00 zł** (tj. **50,0%** planu rocznego po zmianach) na realizację zadania powierzonego z zakresu biblioteki powiatowej. Środki te wykorzystano na

wynagrodzenia instruktora, uzupełnienie księgozbioru oraz organizację spotkań z pisarzami, itp.

W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport w formie dotacji przekazano Gminie Goleniów środki finansowe w kwocie **24.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej tj. organizacji i prowadzenia rozgrywek sportowych międzyszkolnych na szczeblu powiatowym.

Dla podmiotów nie należących do sektora finansów publicznych udzielono dotacje na łączną kwotę 50.050,00 zł co stanowi 40,34% planu rocznego po zmianach z tego:

W dziale 755 – Wymiar sprawiedliwości w formie dotacji przekazano dla organizacji pozarządowej, prowadzącej działalność pożytku publicznego środki w kwocie **50.050,00 zł** (tj. 40,34% planu rocznego po zmianach) na realizację zadania powierzonego z zakresu administracji rządowej tj. prowadzenia punktów nieodpłatnej pomocy prawnej.

VII. DOTACJE PODMIOTOWE WYDATKOWANE Z BUDŻETU POWIATU.

W okresie I półrocza br. z budżetu powiatu w formie dotacji podmiotowych wydatkowano łącznie **2.571.561,73 zł** tj. **49,25%** planu rocznego po zmianach.

Realizacja dotacji celowych w poszczególnych działach przedstawiała się następująco:

W dziale 801 – Oświata i wychowanie na dofinansowanie działalności niepublicznych jednostek systemu oświaty i publicznych jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostka samorządu terytorialnego w okresie I półrocza br. z budżetu powiatu przekazano w formie dotacji środki w łącznej wysokości **931.521,29 zł**, co stanowi **49,30%** planu rocznego po zmianach.

W ramach tych dotacji przekazano:

- 1) **211.295,60 zł** dla Branżowej Szkoły I Stopnia, ul. Jedności Narodowej 6, Maszewo,
- 2) **720.225,69 zł** dla Publicznego LO w Goleniowie, ul. Szkolna 13.

W dziale 853 – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej środki wykorzystano na opłacenie Warsztatów Terapii Zajęciowej osób niepełnosprawnych zorganizowanych przez Zachodniopomorskie Towarzystwo Pomocy Osobom Niepełnosprawnym – **36.164,00 zł** co stanowi 45,46% planu rocznego po zmianach.

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza środki wykorzystano na dofinansowanie działalności:

- Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno- Wychowawczego PROFI-MED w Goleniowie – **899.296,20 zł**, co stanowi **51,40%** planu rocznego po zmianach,
- Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Przybiernowie – **704.580,24 zł**, co stanowi **46,90%** planu rocznego po zmianach.

VIII. DOCHODY I WYDATKI NA ZADANIA Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA.

Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na 2021 r zostały zaplanowane w kwocie 250.000,00 zł, z których w I półroczu bieżącego roku uzyskano kwotę 320.965,28 zł., tj. 128,39% planu rocznego po zmianach.

Wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej na 2021 r. zostały zaplanowane w kwocie 2.384.901,00 zł z tego 55.00,00 zł na wydatki bieżące, a 2.329.901,00 zł na wydatki inwestycyjne tj. na:

- poprawę efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej w Nowogardzie - Termomodernizacja budynków DPS w Nowogardzie – 2.122.805,00 zł,
- dokumentację na wykonanie Termomodernizacji budynków DPS przy ul. Smużyny 2 w Nowogardzie – 207.096,00 zł.

Środki zostaną wydatkowane w II półroczu b.r.

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące wykonania w/w wydatków w układzie działowym, rozdziałowym i paragrafowym z wyszczególnieniem grup rodzajowych przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym stanowiącym załącznik Nr 9 do niniejszego sprawozdania oraz szczegółowo omówiono w części dotyczącej wykonania wydatków.

IX. DOCHODY Z OPŁAT ZA KORZYSTANIE Z PRZYSTANKÓW KOMUNIKACYJNYCH I WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH UTRZYMANIEM.

Dochody z opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych na 2021 r zostały zaplanowane w kwocie 5.000,00 zł, z których w I półroczu bieżącego roku uzyskano kwotę 2.117,75 zł., tj. 42,36% planu rocznego po zmianach.

Wydatki na realizację zadań związanych z utrzymaniem przystanków komunikacyjnych zaplanowano w kwocie 5.000,00 zł z których wykorzystano środki w kwocie 2.117,75 zł.

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące wykonania w/w wydatków w układzie działowym, rozdziałowym i paragrafowym z wyszczególnieniem grup rodzajowych przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym stanowiącym załącznik Nr 10 do niniejszego sprawozdania oraz szczegółowo omówiono w części dotyczącej wykonania wydatków.

X. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW Z TYTUŁU ŚRODKÓW PRZEKAZYWANYCH PRZEZ RZĄDOWY FUNDUSZ INWESTYCJI LOKALNYCH.

Zasady rozdziału, przekazywania, wydatkowania i rozliczania środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wsparcie zadań inwestycyjnych realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego zwanych dalej dofinansowaniem ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL) zostały określone w Uchwale Rady Ministrów Nr 102 z dnia 23.07.2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez JST (Monitor Polski Dz.U.Rz.P. z dnia 24.07.20 r. poz. 662).

W 2020 r. Powiat Goleniowski z RFIL otrzymał kwotę wsparcia w wysokości 4.185.507,00 zł. Otrzymane wsparcie jest bezzwrotne i może być wykorzystane wyłącznie na wydatki inwestycyjne. Okres wykorzystania środków: 2020-2022. Jednostka, która otrzymała

środki jest zobowiązana do sporządzania i przekazywania właściwemu wojewodzie - informacji o wykorzystaniu środków na koniec roku: 2020, 2021 i 2022. Inwestycje finansowane ze środków RFIL mają być oznaczone za pomocą tablic informacyjnych.

Niewykorzystane środki RFIL w 2020 r., wraz z odsetkami w kwocie **4.185.555,00 zł** stanowią przychody budżetu powiatu goleniowskiego w 2021 roku zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych i zostały ujęte w §905 „Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Wydatki na realizację zadań finansowanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na 2021 r. zostały zaplanowane w kwocie 4.185.555,00 zł. Szczegółowe dane liczbowe dotyczące wykonania w/w wydatków w układzie działowym i rozdziałowym z wyszczególnieniem zadań inwestycyjnych na tle planu, przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym stanowiącym załącznik Nr 11 do niniejszego sprawozdania.

Z informacji liczbowych zawartych w tym zestawieniu wynika, że w omawianym okresie wydatki na w/w zadania inwestycyjne, zostały **wykonane na łączną kwotę 140.666,49 zł, tj. 3,36% planu rocznego po zmianach.**

Poniesione wydatki zostały wykorzystane na realizację następujących zadań:

- 1) Zakup samochodu typu BUS na potrzeby Obwodu drogowego w Maszewie – 128.735,49 zł,
- 2) Modernizacja starej części budynku Specjalistycznym Ośrodka Szkolno Wychowawczym - 11.931,00 zł.

XI. PODSUMOWANIE

Finansowanie budżetu powiatu za I półrocze 2021 r. przedstawiało się następująco:

| Lp. | Wyszczególnienie | Plan na 2021 r. | | Wykonanie na 30.06.2021 | Wskaźnik wyk. | |
|-----|---|-----------------------|------------------------|--|---------------|--------------|
| | | wg uchwały budżetowej | wg stanu na 30.06.2021 | | 5:3 | 5:4 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Dochody budżetowe ogółem | 104.659.206,00 | 107.386.490,98 | 58.635.557,96 | 56,03 | 54,60 |
| 2. | Wydatki budżetowe ogółem | 107.019.853,00 | 109.747.137,98 | 51.170.699,79 | 47,81 | 46,63 |
| 3. | Wynik finansowy „+” nadwyżka budżetowa „-” deficyt budżetowy | -2 360 647,00 | -2.360.647,00 | 7.464.858,17 7.464.858,17 | | |
| 4. | Finansowanie (poz. 5 – poz. 6) | 2.360.647,00 | 2.360.647,00 | 10.938.309,88 | | |

| | | | | | | |
|-----------|---|----------------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|
| 5. | Przychody ogółem | 4.360.647,00 | 4.360.647,00 | 10.938.309,88 | 250,84 | 250,84 |
| 5.1 | Kredyty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Pożyczki | 165.712,00 | 165.712,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| 5.3 | Skumulowana nadwyżka środków finansowych z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5.4 | Splata pożyczek udzielonych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| 5.5 | Papiery wartościowe (emisja obligacji) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.6 | Inne źródła | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5.8 | Wolne środki | 9.380,00 | 9.380,00 | 6.752.754,88 | 71990,99 | 71990,99 |
| 5.9 | Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach | 4.185.555,00 | 4.185.555,00 | 4.185.555,00 | 100,00 | 100,00 |
| 6. | Rozchody ogółem | 2.000.0000,00 | 2.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1 | Wykup obligacji samorządowych | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.2 | Splaty kredytów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.3 | Udzielenie pożyczek | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Stopień wykonanie planu dochodów i wydatków w odniesieniu do wskaźnika upływu czasu wynoszącego 50,0% należy uznać za prawidłowy, bowiem:

➤ dochody budżetowe zostały zrealizowane w **54,60%** planu rocznego po zmianach, a więc w stopniu wyższym o **4,27** punkty procentowe,

➤ wydatki budżetowe zostały wykonane w **46,63%** planu po zmianach, a więc w stopniu niższym o **3,37** punktu procentowego.

Jednakże należy pamiętać, że dodatni wynik finansowy wynika głównie z faktu przekazania subwencji oświatowej i dotacji dla KPPSP w Goleniowie z wyprzedzeniem oraz specyfice wykonywania wydatków majątkowych. Szczególnie bolesna jest zmniejszenie dochodów z tytułu udziału powiatu w podatku PIT oraz dochodów z usług na basenie oraz opłat administracyjnych. Dodatkowym obciążeniem są zmiany przepisów dotyczących wynagradzania nauczycieli oraz skutki reformy oświatowej, które przyczynią się do znacznego powiększenia wydatków bieżących od miesiąca września.

W omawianym okresie oprócz dochodów uzyskano również przychody w wysokości **10.938.309,88 zł**, pochodzące z rozliczeń z lat ubiegłych (głównie środki w ramach realizowanych projektów unijnych), skumulowanej nadwyżki z lat ubiegłych oraz z niewykorzystanych w 2020 r. środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które w bieżącym roku budżetowym stanowią przychody.

Wynik finansowy za I półrocze 2021 r. jest, jak już wspomniano, jest w pewnym stopniu zniekształcony, ponieważ są w nim uwzględnione wpływy uzyskane na finansowanie zadań II półrocza br. oraz dochody, które nie zostały zrealizowane w roku poprzednim. Dotyczy to zwłaszcza dochodów pochodzących z budżetu państwa, które są przekazywane w miesięcznych transzach. Są to środki pochodzące z części oświatowej subwencji ogólnej oraz dotacji celowych, w ramach których zostały ujęte kwoty na finansowanie wypłat „z góry” tj. uposażeń dla funkcjonariuszy Państwowej Straży Pożarnej na miesiąc lipiec, dla których ustawowy termin płatności przypada na 1-szy dzień następnego miesiąca. Stąd też wyższe od wskaźnika upływu czasu ich wykonanie w I półroczu br. świadczy, że w II półroczu 2021 r. wielkość środków z tych źródeł będzie relatywnie niższa, jako że w skali roku dochody otrzymane z tych źródeł nie przekroczą wysokości kwot zaplanowanych w budżecie. Dodatkowo uzyskanie odszkodowań za nieruchomości przejęte pod inwestycje celu publicznego zwiększyły znacząco dochody powiatu.

Stopień wykonania wydatków przewidzianych na finansowanie wielu zadań bieżących, jak też inwestycyjnych jest zróżnicowany. Spowodowane jest to wieloma czynnikami, wynikającymi m. in.: z ustawowego lub planowanego terminu zakończenia danego zadania, bądź z przestrzegania obligatoryjnych terminów jednorazowych płatności, których wymagalność w wielu przypadkach przypada na okres I półrocza danego roku. Ponadto wykonanie wydatków uzależnione jest też od specyfiki działania niektórych jednostek, przestrzegania procedur zamówień publicznych, rodzaju i zakresu realizacji niektórych zadań, których cykl wykonawstwa charakteryzuje się krótkim bądź też odległym terminem zakończenia, jak np. roboty geodezyjne, remonty dróg i obiektów mostowych, roboty remontowo-budowlane, prac wymagających często uprzedniego podjęcia czynności przygotowawczych, odpowiednich warunków atmosferycznych, itp.

Zadłużenie Powiatu Goleniowskiego, zgodnie z Rb-Z wg stanu na 30 czerwca br. wynosiło **30.002.082,09 zł**, w tym z tytułu:

- 1) wyemitowanych obligacji samorządowych – **30.000.000 zł** z okresem ich wykupu do 2035 r. wobec Banku PKO BP SA,
- 2) zobowiązań wymagalnych w kwocie **2.082,09 zł** z czego 1.838,09 zł stanowią zobowiązania PUP wynikające z niepodjęcia świadczeń przez osoby objęte wsparciem.

Należności Powiatu Goleniowskiego na 30.06.2021 r. wynosiły **36.685.148,98 zł** z czego:

- należności z tytułu udzielonych pożyczek (Szpitalne Centrum Medyczne w Goleniowie Sp. z o.o.) w kwocie **3.732.359,12 zł**,
- należności z tytułu udzielonych pożyczek (sprzedaż ratalna) udzielonych gospodarstwom domowym **157.988,15 zł**,
- należności z tytułu gotówki i depozytów w kwocie **22.746.630,58 zł**,
- należności wymagalnych w kwocie **7.667.236,86 zł**,
- pozostałych należności w kwocie **2.380.934,27 zł**.

INFORMACJA o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2021 roku

I. Wykonanie WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Goleniowskiego na lata 2021-2035 (dalej: Prognoza lub WPF) została przyjęta Uchwałą Nr XXI/142/20 Rady Powiatu Goleniowskiego z dnia 21 grudnia 2020 r., a następnie zmieniona Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 376/139/21 z dnia 30 czerwca 2021 r.

Zmiany w prognozie wynikały głównie z konieczności zapewnienia zgodności wielkości w WPF z wielkościami w budżecie, a także wprowadzania nowych przedsięwzięć i korygowania przedsięwzięć przyjętych pierwotnie.

Zakres tych zmian prezentuje poniższa tabela:

| Wyszczególnienie | Budżet na 2021 | Zmiany WPF | Plan po zmianach |
|-----------------------|----------------|--------------|------------------|
| dochody | 104.659.206,00 | 2.727.284,98 | 107.386.490,98 |
| wydatki | 107.019.853,00 | 2.727.284,98 | 109.747.137,98 |
| przychody | 4.360.647,00 | 0,00 | 4.360.647,00 |
| | | | |
| rozchody | 2.000.000,00 | 0,00 | 2.000.000,00 |
| deficyt/nadwyżka | -2.360.647,00 | 0,00 | -2.360.647,00 |
| różnica w przychodach | 2.360.647,00 | 0,00 | 2.360.647,00 |
| dochody bieżące | 102.907.800,00 | 451.968,98 | 103.362.168,98 |
| dochody majątkowe | 1.751.406,00 | 2.272.916,00 | 4.024.322,00 |
| wydatki bieżące | 99.962.186,00 | 497.107,98 | 100.459.293,98 |
| wydatki majątkowe | 7.057.667,00 | 2.230.177,00 | 9.287.844,00 |
| różnica | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Wartości przyjęte w WPF i budżecie powiatu wg. stanu na dzień 30.06.2021 r., są zgodne w zakresie podstawowych wielkości prognozy tj.: dochodów, wydatków, wyniku budżetu, przychodów i rozchodów oraz kwoty długu. Szczegółowe dane liczbowe dotyczące wykonania w/w wielkości przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym stanowiącym załącznik Nr 12 do niniejszej informacji.

II. WYKONANIE PRZEDSIĘWZIĘĆ

Zmiany w planowanych przedsięwzięciach

W wykazie przedsięwzięć w zakresie wydatków na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych, zmniejszono w 2021 r., limit wydatków na realizację zadania pn. Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego o kwotę 163.510,00 zł z tego limit wydatków na zadania bieżące o kwotę 148.516,00 zł, a limit wydatków majątkowych o kwotę 14.994,00 zł.

Powyższe wynika z podpisania umowy dotacji na realizację umowy o partnerskiej współpracy przy realizacji w/w projektu co skutkuje wprowadzeniem stosownych korekt zarówno po stronie dochodowej i wydatkowej.

Pozostałe przedsięwzięcia nie zostały zmienione

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące wykonania w/w wielkości z wyszczególnieniem:

- nazwy przedsięwzięcia,
- okresu realizacji,
- łącznych nakładów,
- planu na dany rok,
- wykonania ogólnego nakładów,
- wykonania w roku budżetowym.

przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym stanowiącym załącznik Nr 13 do niniejszej informacji.

III. WSKAŹNIKI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W I PÓŁROCZU 2021 R.

Wskaźniki do WPF

| Wskaźniki | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi- nadwyżka operacyjna | 2 902 875,00 | 4 446 229,00 | 5 483 439,00 | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | 7 000 000,00 | 7 000 000,00 | 8 493 644,00 | 8 500 000,00 | 8 500 000,00 | 8 540 814,00 | 8 273 926,00 | 8 351 663,00 | 8 177 059,00 | 8 480 047,00 |
| Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy | 3,70% | 3,42% | 3,35% | 3,25% | 3,13% | 3,02% | 2,91% | 2,79% | 2,68% | 2,58% | 2,48% | 2,36% | 2,26% | 2,16% | 2,06% |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) | 4,97% | 6,33% | 7,53% | 7,14% | 6,97% | 7,95% | 7,77% | 9,25% | 9,06% | 8,86% | 8,71% | 8,22% | 8,14% | 7,47% | 7,59% |
| Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (| 9,55% | 8,53% | 7,65% | 6,55% | 7,15% | 7,07% | 6,94% | 6,95% | 7,56% | 7,95% | 8,14% | 8,37% | 8,55% | 8,57% | 8,53% |
| Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Zgodnie z nimi nie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o potencjalne wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń podzielona przez dochody budżetu ogółem przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich 3 lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące podzielonych przez dochody ogółem. Wskaźniki spłaty zobowiązań dla Powiatu Goleniowskiego obliczane na podstawie art. 243-244 ustawy o finansach publicznych w całym okresie wieloletniej prognozy finansowej są spełnione.

Goleniów, dnia 20 sierpnia 2021 r.

Opracował: B. Bąk, Z. Mazur