

SPRAWOZDANIE z wykonania budżetu Powiatu Goleniowskiego za rok 2022

WYSOKA RADO!

Budżet Powiatu, uchwalony przez Wysoką Radę uchwałą Nr XXXI/194/21 z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Goleniowskiego na rok 2022 zakładał:

- 1) *dochody budżetowe w łącznej wysokości 105.906.925,00 zł (bieżące 102.604.258,00 zł, majątkowe 3.302.667,00 zł), w tym dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 11.009.873,00 zł*
- 2) *wydatki budżetowe ogółem na poziomie 112.172.514,00 zł (bieżące 106.644.552,00 zł, majątkowe 5.527.962,00 zł), w tym wydatki przewidziane na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 11.009.873,00 zł.*
- 3) *przychody budżetu w wysokości 8.265.589,00 zł;*
- 4) *rozchody budżetu w wysokości 2.000.000,00 zł.*

W okresie jego realizacji budżet powiatu ulegał zmianom na skutek uchwał podjętych przez Wysoką Radę bądź też przez Zarząd Powiatu. W efekcie wprowadzonych zmian budżet powiatu po stronie:

- 1) *dochodów budżetowych - zwiększył się o kwotę 15.271.132,38 zł,*
- 2) *wydatków budżetowych - zwiększyły się o kwotę 13.904.216,38 zł,*
- 3) *przychodów - zmniejszyły się o kwotę 964.916,00 zł.*

Po uwzględnieniu tych zmian budżet powiatu *wg stanu na 31 grudnia 2022 r.* obejmował plan:

- 1) ***dochodów budżetowych w łącznej wysokości 121.178.057,38 zł*** (dochody bieżące na kwotę 120.367.356,13 zł a majątkowe na kwotę 810.701,25 zł), w tym dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie ***12.953.117,46 zł*** i *na zadania powierzone w kwocie 425.969,80 zł;*
- 2) ***wydatki budżetowe na poziomie 126.078.730,38 zł*** (wydatki bieżące na kwotę 119.375.410,06 zł a majątkowe na kwotę ***6.703.320,32 zł***), w tym wydatki przewidziane na finansowanie zadań własnych ***112.699.643,12 zł***, ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie ***12.953.117,46 zł*** i *na zadania powierzone w kwocie 425.969,80 zł;*
- 3) ***przychody budżetu w wysokości 7.300.637,00 zł;***
- 4) ***rozchody budżetu w wysokości 2.000.000 zł.***

Natomiast wykonanie budżetu w omawianym okresie przedstawia się następująco:

- 1) ***dochody budżetowe zostały zrealizowane w 101,24% (w 2021 r. 99,03%) osiągając wpływy w łącznej kwocie 122.677.043,09 zł (w tym bieżące 120.301.793,63 zł a majątkowe 2.375.249,46 zł);***

- 2) wydatki budżetowe zostały poniesione w łącznej wysokości 116.826.436,37 zł** (w tym wydatki bieżące w kwocie 113.879.621,27 zł i majątkowe 2.946.815,10 zł), **co stanowi 92,7% planu rocznego po zmianach;**
- 3) przychody uzyskano w kwocie 16.630.195,86 zł, co stanowi 227,79% planu rocznego po zmianach;**
- 4) rozchody wykonano na kwotę 2.000.000,00 zł, co stanowi 100% planu rocznego po zmianach.**

Szczegółowe dane liczbowe ilustrujące wykonanie dochodów budżetowych i wydatków budżetowych oraz planów przychodów i rozchodów zostały przedstawione w zestawieniach tabelarycznych stanowiących załączniki nr 1 – 12 do niniejszej informacji.

I. DOCHODY BUDŻETOWE.

Uchwalone przez Wysoką Radę dochody budżetowe na rok 2022 w wysokości **105.906.925 zł** (rok 2021 r. – **104.659.206 zł**) w wyniku zmian wprowadzonych stosownymi uchwałami uległy w przeciągu roku zwiększeniu o kwotę **15.271.132,38 zł** (w analogicznym okresie roku 2021 r. zanotowany został wzrost w wysokości **10.766.619,72 zł**). Wzrost planowanych dochodów, w stosunku do wielkości określonej w uchwale budżetowej na 2022 r., o **14,42%** nastąpił głównie na skutek:

1. **Zwiększenia dochodów własnych powiatu** o kwotę **9.973.021,00 zł** w wyniku zmian planowanych dochodów m.in. z tytułu:
 - a) **zwiększenia** planowanych wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) o kwotę **6.076.607,00 zł** (jednorazowy wzrost wynikający ze zmiany ustawy o dochodach JST przesuwający dochody z tytułu subwencji rozwojowej planowanej na rok 2023 na dochody roku 2022 w wyżej wymienionej postaci);
 - b) **zwiększenia** planowanych wpływów z tytułu usług (głównie odpłatność za pobyt w DPS) o kwotę **1.747.447,00 zł**;
 - c) **zwiększenia** planowanych dochodów z tytułu odsetek o kwotę **864.577,00 zł**;
 - d) **zwiększenia** planowanych wpływów z tytułu wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego (odpłatność za pobyt dzieci w pieczy zastępczej) o kwotę **725.875,00 zł**;
 - e) **zwiększenia** planowanych wpływów z tytułu dzierżawy nieruchomości o kwotę **134.241,00 zł**;
 - f) **zwiększenia** planowanych wpływów wynikających z udziału w dochodach Skarbu Państwa o kwotę **117.380,00 zł**;
 - g) **zwiększenia** planowanych wpływów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów o kwotę **77.941,00 zł**;
 - h) **zwiększenia** planowanych wpływów z innych opłat lokalnych (głównie za zajęcie pasa drogowego i usług geodezyjnych) o kwotę **56.553,00 zł**;
 - i) **zwiększenia** planowanych wpływów z różnych dochodów o kwotę **36.853,00 zł**;
 - j) **zwiększenia** planowanych wpływów ze sprzedaży wyrobów o kwotę **34.417 zł**;
 - k) **zwiększenia** planowanych dochodów z tytułu opłaty eksploatacyjnej o kwotę **31.968,00 zł**;

- l) **zwiększenia** planowanych dochodów z tytułu rozliczeń z lat poprzednich o **28.966,00 zł**;
 - m) **zwiększenia** planowanych wpływów z darowizn o kwotę **19.710,00 zł**;
 - n) **zwiększenia** planowanych dochodów z tytułu wpływów ze sprzedaży składników majątkowych o **17.750,00 zł**;
 - o) **zwiększenia** planowanych dochodów z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego o **11.185,00 zł**;
 - p) **zwiększenia** planowanych wpływów z tytułu grzywien i kar pieniężnych o **8.720,00 zł**;
 - q) **zwiększenia** planowanych wpływów z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów o kwotę **6.242,00 zł**;
 - r) **zwiększenia** planowanych dochodów z tytułu opłaty komunikacyjnej o kwotę **5.400,00 zł**;
 - s) **zwiększenia** planowanych dochodów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień o kwotę **4.443,00 zł**;
 - t) **zwiększenie** planowanych wpływów z tytułu wpływów od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych o kwotę **4.425,00 zł**;
 - u) **zwiększenia** planowanych dochodów z opłat za koncesje i licencje o kwotę **3.860,00 zł**;
 - v) **zmniejszenia** planowanych dochodów z różnych opłat o kwotę **36.239,00 zł**;
 - w) **zmniejszenia** planowanych wpływów z tytułu zezwoleń o kwotę **5.300,00 zł**;
2. **Zwiększenie wielkości subwencji ogólnej** (w części oświatowej) dla jednostek samorządu terytorialnego o kwotę **1.297.163,00 zł** oraz **przyznania środków na uzupełnienie dochodów JST** w kwocie **504.516,00 zł** (na wsparcie działalności DPS).
3. **Zwiększenia wielkości dotacji celowych** z budżetu państwa o kwotę **2.972.505,26 zł**, z tego poprzez:
- 1) **zwiększenie** dotacji na finansowanie bieżących zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej o kwotę **1.935.744,46 zł**;
 - 2) **zwiększenie** dotacji otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej o kwotę **409.091,80 zł**;
 - 3) **zwiększenia** dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci o kwotę **7.500 zł**;
 - 4) **zwiększenie** dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu o kwotę **504.169,00 zł**;

- 5) **zwiększenie** dotacji z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne własne powiatu o kwotę **116.000,00 zł**.
4. **Zwiększenia planowanych środków finansowych** na realizację projektów realizowanych ze środków funduszy Unii Europejskiej o kwotę **2.412.770,02 zł**.
5. **Zwiększenie planowanych wpływów z tytułu dotacji pozyskanych od innych jednostek sektora finansów publicznych** na dofinansowanie zadań bieżących i inwestycji oraz zakupów inwestycyjnych o kwotę **41.541,00 zł**
6. **Zmniejszenia planowanych wpływów środków z funduszy celowych** o kwotę **1.925.629,90 zł** (w tym z Funduszu Pomocy – 467.136,10 zł, Funduszu przeciwdziałania COVID 19 – 193.922,00 zł, PFRON – 120.000 zł, FOŚiGW minus 2.745.767,00 zł, Funduszu Pracy minus 48.542 zł).
7. **Zmniejszenia planu dotacji celowych** na zadania bieżące i inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z innymi JST o **4.754,00 zł**.

Ustalone w wyniku powyższych zmian planowane dochody budżetowe wg stanu na 31 grudnia 2022r. na poziomie **121.178.057,38 zł** zostały zrealizowane w **101,24%** osiągając wysokość **122.677.043,09 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 związane z realizacją zadań własnych powiatu zostały **zrealizowane w 101,67% planu rocznego po zmianach, tj. w kwocie 109.596.870,59 zł**. Główne źródło tych dochodów stanowiły wpływy m.in. z tytułu:

- a) **subwencji ogólnej z budżetu państwa** w ramach której otrzymano środki finansowe w kwocie **47.777.081,00 zł tj. 99,97% planu po zmianach** (niewykonanie planu dochodów wynika jedynie z faktu niepominięcia planu dochodów o kwotę niewykonaną);
- b) **środków na uzupełnienie dochodów powiatu w kwocie 504.516,00 zł tj. 100,00% planu po zmianach;**
- c) **dotacji celowych z budżetu państwa** na realizację zadań własnych w ramach, których otrzymano środki w kwocie **4.650.382,00 zł** (głównie na realizację bieżących zadań własnych – DPS i oświacie) **tj. 100,00% planu rocznego po zmianach;**
- d) **dochodów własnych powiatu w kwocie 50.408.189,29 zł** m.in. z takich źródeł jak:
- ✓ **udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT** (tj. od podatników zamieszkałych na terenie powiatu) – **25.655.851,20 zł, tj. 100,00%** planu rocznego wynoszącego **25.655.851,00 zł**. W porównaniu do roku poprzedniego wpływy z tego źródła były **wyższe** o **2.965.583,00 zł** (jednakże wynik został zawyżony jednorazowym zwiększeniem tego typu dochodów zmianą ustawy o dochodach JST przesuwających dochody roku 2024 w postaci subwencji rozwojowej na rok 2023 w postaci dochodu z udziału w PIT w kwocie ustalonej nie na podstawie udziału w dochodach z tego tytułu ale w

sposób arbitralny tj. w wymiarze najniższym ustalonym dla powiatów – należy dodać, że dochody te obciążono dodatkowo nakazem wydania równowartości 15% kwoty zwiększenia na działania zmniejszające energochłonność jednostek organizacyjnych powiatu);

- ✓ *działalność usługowa jednostek budżetowych – 11.794.207,42 zł, tj. 101,35% planu rocznego po zamianach wynoszącego 11.637.586,00 zł;*
- ✓ *wpływów z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań bieżących (piecza zastępcza) – 3.294.239,07 zł, tj. 100,41% planu rocznego ustalonego na poziomie 3.280.886,00 zł;*
- ✓ *wpływów z innych lokalnych opłat (głównie za zajecie pasa drogowego i usługi ośrodka geodezyjnego) 2.728.658,67zł tj. 98,01% planu uchwalonego na poziomie 2.784.053,00 zł;*
- ✓ *wpływów z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego 8.989,02 zł;*
- ✓ *wpływów z tytułu opłaty komunikacyjnej – 1.303.707,30 zł, tj. 92,76% planu rocznego ustalonego w kwocie 1.405.400,00 zł;*
- ✓ *udział w podatku dochodowym od osób prawnych CIT – 1.753.474,00 zł, tj. 100,00 % planu rocznego po zmianach;*
- ✓ *różnych opłat (głównie opłaty za użytkowanie środowiska i obsługę cudzoziemców) w kwocie 421.728,81 zł, tj. 82,39% planu po zmianach ustalonego na poziomie 511.851,00 zł;*
- ✓ *najmu i dzierżawy składników majątkowych powiatu – 828.555,27 zł, tj. 115,57% planu rocznego ustalonego na poziomie 716.952,00 zł;*
- ✓ *udział w dochodach związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 355.421,42 zł, tj. 105,35% planu rocznego wynoszącego 337.380,00 zł;*
- ✓ *opłat za wydanie prawa jazdy zebranych w kwocie 303.123,55 zł, tj. 137,78% planu rocznego po zmianach wynoszącego 220.000,00 zł;*
- ✓ *wpływów ze sprzedaży wyrobów w kwocie 262.827,11 zł, tj. 100,22% planu po zmianach ustalonego na poziomie 262.245,00 zł;*
- ✓ *wpływy z różnych dochodów na kwotę 82.564,96 zł, tj. 140,29% planu po zmianach ustalonego na poziomie 58.853,00 zł;*
- ✓ *wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości na kwotę 79.490,00 zł, tj. 99,36% planu po zmianach ustalonego na poziomie 80.000,00 zł*
- ✓ *wpływów z tytułu odsetek w kwocie 1.178.894,28 zł, tj. 136,36% planu ustalonego na poziomie 864.577,00 zł;;*
- ✓ *wpływy z opłat za zezwolenia w kwocie 46.933,00 zł, tj. 121,27% planu ustalonego na poziomie 38.700,00 zł;*
- ✓ *otrzymanych darowizn w kwocie 20.236,00 zł, tj. 101,64% planu ustalonego na poziomie 19.910,00 zł;*
- ✓ *wpływów z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób fizycznych i prawnych w kwocie 42.508,07 zł, tj. 227,07% planu ustalonego na poziomie 18.720,00 zł;*

- ✓ wpływów z tytułu opłaty eksploatacyjnej w kwocie **31.967,40 zł**, tj. **100,00%** planu ustalonego na poziomie **31.968,00 zł**;
- ✓ wpływów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie **74.981,40 zł**, tj. **96,20%** planu ustalonego na poziomie **77.941,00 zł**;
- ✓ wpływów z tytułu rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie **39.093,08 zł**, tj. **134,96%** planu ustalonego na poziomie **28.966,00 zł**;
- ✓ odpłatności od rodziców za utrzymanie dzieci w pieczy zastępczej w kwocie **29.542,85 zł**, tj. **179,87%** planu ustalonego na poziomie **16.425,00 zł**;
- ✓ *pozostałych dochodów własnych w kwocie 71.195,41 zł* (opłat za zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 2.057,60 zł, opłat za licencje i koncesje w kwocie 10.326,19 zł, wpływów z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w kwocie 12.570,50 zł, wpływów z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 18.487,83 zł, wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień w kwocie 7.366,84 zł, wpływów ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 20.363,37 zł, wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem w kwocie 23,08 zł;

e) pozostałych wpływów w kwocie 6.256.702,30 zł, których źródłem były m.in.:

- dotacje celowe otrzymane z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie **464.546,98 zł**;
- dotacje celowe otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie **193.314,20 zł**;
- dotacji celowych z budżetu otrzymanych z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w kwocie **87.621,00 zł**;
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie **99.985,10 zł**;
- środki otrzymane przez powiat z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na finansowanie kosztów i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników PUP w kwocie **241.457,56 zł**;
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatu pozyskane z innych źródeł w kwocie **18.500,00 zł**;
- wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego (z Gminy Goleniów) na dofinansowanie własnych zadań bieżących w kwocie **4.000 zł**;
- dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie **120.000,00 zł**;

- dotacje celowe na pomoc finansową między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie **28.492,32 zł**;
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie **116.000,00 zł**;
- środki finansowe pozyskane z Samorządowego Funduszu Drogowego w kwocie **1.454.963,50 zł**;
- środki finansowe pozyskane w ramach funduszy unijnych w kwocie **3.427.821,64 zł** (w kwocie tej nie uwzględniono dotacji w paragrafie 2119 z uwagi na to, że finansowała ona wkład własny w projekcie realizującym projekt unijny w zakresie geodezji w kwocie 63.099 zł).

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami za rok 2022 zostały zrealizowane w **98,27%** planu rocznego po zmianach, tj. w kwocie **12.729.150,18 zł**. Źródłem tych dochodów były dotacje celowe z budżetu państwa.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (348.144,99 zł) oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego (2.877,33 zł) w roku 2022, zostały zrealizowane w **82,41%** tj. w kwocie **351.022,32 zł**.

Z prezentowanych powyżej danych liczbowych wynika, że w roku 2022 r. podstawowym źródłem dochodów budżetu powiatu podobnie jak w latach poprzednich były środki finansowe pochodzące z budżetu państwa w formie subwencji i dotacji celowych, których udział w ogólnej kwocie uzyskanych dochodów stanowił **53,90%** (a uwzględniając fundusze: dróg lokalnych i pomocy **55,62%**), z tego:

- **subwencja ogólna z budżetu państwa** (wraz ze środkami na uzupełnienie dochodów powiatu) stanowiła **39,36%** 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 **14,55%** (uwzględniając dotacje z funduszy: przeciwdziałania COVID-19, dróg lokalnych i pomocy **16,27%**) ogólnej kwoty uzyskanych 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 planu po zmianach, stopień wykonania dochodów uzyskano w takich działach jak: transport i łączność – **3.815,86%** (z uwagi na wcześniejszy wpływ dotacji na inwestycję realizowaną w roku 2023); administracja publiczna – **193,33%** (z uwagi na wcześniejszy wpływ dotacji na projekt realizowany w roku 2023); edukacyjna opieka wychowawcza – **118,06%**; kultura fizyczna i sport – **110,90%**; gospodarka mieszkaniowa – **104,63%**; różne rozliczenia – **100,56%**; leśnictwo – **100,09%**; rolnictwo i łowiectwo – **100,00%**.

Poniżej planu po zmianach uzyskano dochody w takich działach jak: gospodarka komunalna i ochrona środowiska – **72,94%**; oświata i wychowanie – **88,46%**; działalność usługowa – **89,82%**; ochrona zdrowia – **94,42%**; pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej – **96,60%**; rodzina – **98,26**; wymiar sprawiedliwości – **98,51%**; dochody od osób prawnych, dochody od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej – **99,92%**; pomoc społeczna – **99,94%**; bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – **99,98%**.

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

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA	WSKAŹNIK UDZIAŁU
758	Rozliczenia różne	49.590.199,00	40,65%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	31.868.265,13	26,02%
852	Pomoc społeczna	15.332.203,79	12,50%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8.169.024,76	6,66%
855	Rodzina	4.823.976,46	3,93%
710	Działalność usługowa	2.690.763,77	2,19%
926	Kultura fizyczna	1.881.310,59	1,53%
600	Transport i łączność	1.497.078,14	1,22%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.469.153,58	1,20%
851	Ochrona zdrowia	1.385.816,23	1,13%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.257.442,43	1,03%
801	Oświata i wychowanie	950.599,89	0,77%
750	Administracja publiczna	518.665,27	0,42%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	357.999,35	0,29%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	255.287,21	0,21%
755	Wymiar sprawiedliwości	195.041,41	0,16%
20	Leśnictwo	99.985,10	0,08%
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,00	0,00%
	RAZEM	62 626 354,27	100,00%

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo uzyskano wpływy w kwocie **0,00 zł**, tj. **100,00%** planowanej rocznej kwoty dotacji celowej z budżetu państwa na finansowanie zadań administracji rządowej związanych z wykonywaniem prac geodezyjno-urzędniowych na potrzeby rolnictwa.

W dziale 020 – Leśnictwo osiągnięto dochody w kwocie **99.985,10 zł, tj. 100,09%** 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 600 – Transport i łączność uzyskano dochody w kwocie **1.497.078,14 zł tj. 3.815,86%** rocznego planu po zmianach. Dochody w tym dziale są efektem uzyskania nieplanowanej dotacji celowej z Funduszu Dróg Samorządowych (1.454.056,01 zł – wydatki zaplanowano w budżecie na rok 2023) oraz pozostałych wpływów: ze sprzedaży składników majątkowych (3.085,36 zł), wpływów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (23.007,15 zł) różnych dochodów (13.000,00 zł) i opłat za przystanki autobusowe (3.022,13 zł).

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa dochody zostały wykonane w wysokości **1.257.442,43 zł, tj. 104,63%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **1.201.743,21 zł oraz 215,21% planu z uchwały budżetowej**. W tym:

1) **dochody własne powiatu** uzyskane w łącznej kwocie **639.142,88 zł, tj. 112,66%** planu rocznego po zmianach (144,70% planu z UB), na które składają się:

- a) opłaty za najem i dzierżawę gruntu, lokali, garaży i pomieszczeń w kwocie **184.706,84 zł, tj. 131,93%** planu rocznego wynoszącego **140.000,00 zł** (131,93% planu z UB);
- b) dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie **355.421,42 zł** zrealizowano w **105,35%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **337.380,00 zł**;
- c) wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie **79.490,00 zł, tj. 99,36%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **80.000,00 zł**;
- d) uzyskania odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego **w kwocie 8.989,02 zł**;
- e) **pozostałe wpływy** (z tytułu opłaty za zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 2.057,60 zł, opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa w kwocie 581,00 zł, kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień – 308,50 zł, odsetek od nieterminowych wpłat – 679,31 zł, z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 5.291,10 zł, z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 1.033,12 zł) w kwocie **9.950,63 zł**;

2) **środki finansowe otrzymane w ramach przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa** na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej związanych z administrowaniem i gospodarką nieruchomościami Skarbu Państwa w kwocie **618.299,55 zł, tj. 97,46%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **634.412,21 zł**.

W dziale 710 – Działalność usługowa uzyskano dochody w wysokości **2.690.763,77 zł, tj. 89,82 %** planu rocznego po zmianach, ustalonego na poziomie **2.995.811,45 zł**. Źródłem dochodów w tym dziale były: dochody własne (wpływy z różnych dochodów) w kwocie **1,29 zł**, dotacje otrzymane na realizację programów unijnych w kwocie **1.655.332,25 zł** oraz **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 **386.062,08 zł, tj. 99,44%** planu rocznego po zmianach,
- ✓ utrzymanie i funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Goleniowie **586.269,15 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- ✓ wkład własny do realizacji projektu unijnego z zakresu geodezji **63.099,00 zł**.

W dziale 750 – Administracja publiczna dochody **zostały zrealizowane w wysokości 518.665,27 zł, tj. 193,33%** planu rocznego po zmianach ustalonego na poziomie **268.282,00 zł**. Na wielkość tą składają się:

- 1) dochody własne powiatu w kwocie **37.015,88 zł, tj. 141,32%** planu rocznego po zmianach, których źródłem były:
 - wpływy z tytułu **opłat i kosztów sądowych** oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie **17.906,83 zł tj. 168,87%** planu rocznego po zmianach;
 - wpływy z tytułu **kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień** w kwocie **5.768,34 zł tj. 146,40%** planu rocznego po zmianach;
 - wpływy z tytułu **różnych opłat** w kwocie – **2.780,00 zł tj. 109,45%** planu rocznego po zmianach;
 - wpływy z tytułu **najmu i dzierżawy składników majątkowych** w kwocie **1.475,40 zł, tj. 100,03%** planu rocznego po zmianach,
 - wpływy z **usług** w kwocie **12,03 zł**,
 - wpływy ze **sprzedaży składników majątkowych** w kwocie **1.182,89 zł, tj. 127,19%** planu rocznego po zmianach,
 - wpływy z tytułu **odsetek** w kwocie **569,74 zł**,
 - otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej w kwocie **36,00 zł**,
 - wpływy z tytułu **różnych dochodów** w kwocie **7.284,65 zł, tj. 278,89%** planu rocznego po zmianach;
- 2) środki uzyskane w ramach projektów unijnych (wydatki przewidziano na rok 2023) pozyskane w kwocie **246.930,00 zł**;
- 3) **środki finansowe z dotacji celowych budżetu państwa** na finansowanie zadań ustawowo zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej w kwocie **114.719,39 zł, tj. 93,96%** planu rocznego po zmianach), z tego na finansowanie:
 - a) **prowadzenia spraw zleconych z zakresu nadzoru administracyjnego, architektonicznego** oraz dotyczących spraw obywatelskich, itp. **71.089 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach,

- b) **obsługi komisji poborowej i lekarskiej** powołanych do rejestracji poborowych **25.230,39 zł, tj. 84,10 %** planu rocznego po zmianach;
 - c) **zadań powierzonych** – **18.400 zł, tj. 87,62 %** planu rocznego po zmianach;
- 4) środki finansowe otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych uzyskane w kwocie **120.000,00 zł**.

W dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa dochody **zostały zrealizowane w wysokości 8.169.024,76 zł, tj. 99,98 %** planu rocznego po zmianach. Źródłem pochodzenia dochodów w tym dziale były głównie środki finansowe uzyskane w ramach dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie bieżących zadań ustawowo zleconych administracji rządowej z zakresu ochrony przeciwpożarowej w kwocie 8.014.648,76 zł (na funkcjonowanie KPPSP) i 66,755,00 zł (na usuwanie klęsk żywiołowych). Oprócz tego uzyskano dotację z funduszu celowego Straży Pożarnej w kwocie 87.621,00 zł.

W dziale 755 – Wymiar sprawiedliwości dochody zostały zrealizowane w **98,51%** osiągając kwotę **195.041,41 zł** na wynagrodzenia za prowadzenie punktów darmowych porad prawnych.

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 **99,92 % osiągając kwotę 31.924.429,98 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 **25.655.851,00 zł, tj. 100,00 %** planu rocznego po zmianach (wzrost o 6.076.607 zł w stosunku do planu pierwotnego wynikał z jednorazowej zmiany ustawy o dochodach JST przesuwającej dochody roku 2023 w postaci planowanej subwencji rozwojowej na rok 2022 w postaci zwiększonego udziału w dochodach z PIT) oraz CIT które przyniosły kwotę 1.753.474,00 zł. W tym dziale rejestrowane są również wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego. Z tego źródła wpłynęła kwota **4.428.706,48 zł, tj. 98,49%** planu rocznego po zmianach. Głównym źródłem wpływów były wpływy z różnych opłat (za zajęcie pasa drogowego – 1.440.720,72 zł, usługi ośrodka geodezyjnego – 1.208.792,82 zł i usług Wydziału Komunikacji – 76.123,00 zł), które przyniosły **2.725.636,54 zł, tj. 97,99%** planu rocznego po zmianach. Następnym w kolejności źródłem dochodów była opłata komunikacyjna, która przyniosła dochody w kwocie **1.303.707,30 zł, tj. 92,76%** planu rocznego po zmianach. Wpływy z opłat za wydawanie prawa jazdy wyniosły **303.123,55 zł, tj. 137,78%** planu rocznego po zmianach, dochody z opłat za koncesje i licencje przyniosły kwotę **10.326,19 zł, tj. 87,07%** planu rocznego po zmianach, dochody z opłat za zezwolenia przyniosły kwotę 43.648,00 zł, tj. 123,30% planu rocznego po zmianach a z opłaty eksploatacyjnej kwotę **31.967,40 zł, tj. 100%** planu rocznego po zmianach i **10.297,50 zł** z tytułu opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów. W tym dziale uzyskano również dochody w z tytułu odsetek **7.399,12 zł**, wpływów z grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych i prawnych **42.508,07 zł**, wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień w kwocie **1.076,00 zł**, oraz różnych dochodów w wysokości **35.415,11 zł**.

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowane dochody w wysokości **49.590.199,00 zł** zostały zrealizowane w **100,56%**, tj. w kwocie **49.868.265,13 zł**. Źródłem tych dochodów były:

- 1) **wpływy uzyskane w ramach subwencji ogólnej z budżetu państwa** i środków przekazanych w celu uzupełnienia dochodów w kwocie **48.281.597,00 zł**, tj. **99,97%** planu rocznego po zmianach. Wpływy te stanowiły zarazem jedno z podstawowych źródeł dochodów powiatu, ponieważ ich udział w ogólnej kwocie dochodów wyniósł **39,36%**. Na wielkość tą składa się:
 - **część oświatowa**, w ramach której uzyskano środki w wysokości **38.056.797,00 zł**, tj. **99,97%** planu rocznego po zmianach;
 - **część wyrównawcza**, w ramach której uzyskano środki w wysokości **3.936.558,00 zł**, tj. **100,0%** planu rocznego po zmianach;
 - **część równoważąca**, w ramach której uzyskano środki w wysokości **5.783.726,00 zł**, tj. **100%** planu rocznego po zmianach;
 - **uzupełnienie dochodów JST w wysokości 504.516,00 zł**, tj. **100%** planu rocznego po zmianach;
- 2) **dochody własne powiatu** w kwocie **1.128.415,25 zł**, tj. **135,20%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **834.632,00 zł**, uzyskane z tytułu **odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Powiatu**, a także rachunkach **podległych jednostek organizacyjnych** (1.128.387,65 zł) oraz wpływów z różnych opłat (27,60 zł);
- 3) **dochodów pochodzących z Funduszu Pomocy** na finansowani lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie **458.252,88 zł**.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie planowane dochody w wysokości **1.074.852,00 zł** zostały wykonane w **88,46%** rocznego planu po zmianach ustalonego na poziomie **950.599,89 zł**. Na wielkość tą składają się dochody własne powiatu i uzyskane dotacje z budżetu państwa. Źródłem tych dochodów były m.in.:

- ✓ opłaty za wynajem pomieszczeń i garaży będących w użytkowaniu szkół – **111.311,31 zł**, tj. **103,17%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ wpływy z tytułu świadczonych usług – **29.476,05 zł**, tj. **106,93%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w kwocie – **2.195,00 zł**, tj. **216,47%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ wpływy z różnych opłat – **1.233,00 zł**, tj. **232,20%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ odsetki karne i pozostałe odsetki – **554,89 zł**, tj. **283,11%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie **13.338,92 zł**;
- ✓ otrzymane darowizny w kwocie **490,00 zł**, tj. **245,00%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ wpływy z tytułu różnych dochodów w kwocie **2.897,69 zł**, tj. **174,45%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ uzyskanie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych w kwocie **15.000 zł**, tj. **100,00%** rocznego planu po zmianach,

- ✓ uzyskanie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację przez powiat bieżących zadań realizowanych na podstawie porozumień w kwocie **329.744,99 zł, tj. 82,01%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ uzyskanie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację przez powiat bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie **36.439,87 zł, tj. 98,82%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ uzyskanych wpływów ze zwrotów dotacji w wysokości **23,08 zł**;
- ✓ uzyskania wpływów z rozliczeń/wpływów z lat ubiegłych w kwocie **0,10 zł**;
- ✓ środki pozyskane w ramach projektów współfinansowanych ze środków unijnych w kwocie **360.902,67 zł, tj. 84,44%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ uzyskanie dotacji celowej na pomoc finansową udzieloną przez Urząd Marszałkowski w kwocie **28.492,15 zł**;
- ✓ uzyskanie środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatu z innych źródeł w kwocie **18.500,00 zł**.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia – dochody zostały zrealizowane w wysokości **1.385.816,23 zł, tj. 94,42%** planu rocznego po zmianach ustalonego na poziomie **1.467.708,00 zł**. Źródłem dochodów w tym dziale były:

- 1) dochody własne powiatu w kwocie **28.161,84 zł** w tym: z tytułu wpłat gmin i powiatów na dofinansowanie opłat związanych z pobytem w zakładach opiekuńczo-leczniczych i pielęgnacyjno-opiekuńczych w kwocie **15.886,16 zł**, otrzymanej darowizny na zakup karetki dla SCM w Goleniowie Sp. z o.o. w wysokości **10.000 zł**, wpływów z różnych dochodów w wysokości **2.250,18 zł** oraz dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie **25,50 zł**;
- 2) środki finansowe uzyskane w ramach **dotacji celowych z budżetu państwa** w kwocie **1.356.154,39 zł, tj. 94,16%** 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,
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację pozostałych zadań w kwocie **1.500,00 zł**.

W dziale 852 – Pomoc społeczna dochody zostały zrealizowane w **99,94%** planu rocznego po zmianach, osiągając wpływy w wysokości **15.332.203,79 zł**. Źródłem uzyskanych w tym dziale dochodów były:

- 1) dochody własne powiatu w kwocie **10.480.637,83 zł, tj. 99,91%** planu rocznego po zmianach, na które składały się m.in. wpływy z:
 - a) opłat wniesionych przez mieszkańców domów pomocy społecznej za ich pobyt w tych placówkach – **10.168.010,12 zł, tj. 99,90%** planu rocznego po zmianach,
 - b) ze sprzedaży wyrobów – **262.827,11 zł, tj. 100,22%** planu rocznego po zmianach,
 - c) tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie **26.766,21 zł**;
 - d) ze sprzedaży zbędnych w DPS składników majątkowych – **16.095,12 zł**;
 - e) tytułu darowizn **5.000,00 zł**;
 - f) najmu i dzierżawy składników majątkowych **1.205,99 zł**;

- g) tytułu różnych dochodów w kwocie **733,28 zł**;
- 2) wpływy uzyskane w formie pomocy finansowej w kwocie **4.000,00 zł**;
- 3) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w kwocie **193.314,20 zł**;
- 4) wpływy uzyskane w ramach dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu – **4.635.382,00 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- 5) pozyskaniu dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie w kwocie **18.869,76 zł**.

W dziale 853 – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej dochody zostały zrealizowane w kwocie **1.469.153,58 zł, tj. 96,60%** planu rocznego po zmianach. Na powyższe dochody składają się:

- a) **dochody własne powiatu** w kwocie **225.163,59 zł**, których źródłem pochodzenia były:
 - 1) wpływy z różnych opłat w kwocie **162.365,00 zł**,
 - 2) wpływy z tytułu obsługi środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – **56.517,16 zł**,
 - 3) wpływy z opłat za zezwolenia w kwocie **3.285,00 zł**;
 - 4) wpływy z różnych dochodów w kwocie **1.196,43 zł**;
 - 5) wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie **1.800,00 zł**;
- b) wpływy uzyskane w ramach **dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej** (głównie na funkcjonowanie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności) **443.361,00 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- c) wpływy uzyskane w ramach **dofinansowania zadań Powiatowego Urzędu Pracy z Funduszu Pracy** (wynagrodzenia osobowe i składki na ubezpieczenia społeczne) – **241.457,56 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- d) **dotacje celowe otrzymane z powiatu** na zadania bieżące (uczestnictwo w zajęciach WTZ) – **2.877,33 zł, tj. 99,98%** planu rocznego po zmianach;
- e) wpływy pozyskane w ramach projektów unijnych w kwocie **550.000 zł tj. 90,75%** planu rocznego po zmianach.

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza dochody zostały pozyskane w kwocie **357.999,35 zł, tj. 118,06%** planu rocznego po zmianach. Na powyższe dochody składały się **dochody**, których źródłem pochodzenia były wpływy z:

- a) prowadzonej przez jednostki **działalności usługowej** – **296.267,65 zł, tj. 120,78%** planu rocznego po zmianach,
- b) wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – **30.925,00 zł**,
- c) różnych dochodów w kwocie **11.310,43 zł**;
- d) wpływów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – **10.836,00 zł**,
- e) opłat za najem i dzierżawę pomieszczeń i garaży będących w użytkowaniu podległych jednostek – **8.546,27 zł, tj. 57,38%** planu rocznego po zmianach,

- f) wpływów z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w kwocie **78,00 zł**;
- g) różnych opłat w kwocie **36,00 zł**.

W dziale 855 – Rodzina dochody zostały pozyskane w kwocie **4.823.976,46 zł**, tj. **98,26%** planu rocznego po zmianach. Na powyższe dochody składały się **dochody**, których źródłem pochodzenia były:

- 1) **dochody własne powiatu** w kwocie **3.362.988,92 zł**, tj. **101,28%** planu rocznego po zmianach, których źródłem pochodzenia były:
 - wpływy z wpłat gmin i powiatów na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie **3.278.352,91 zł**;
 - wpływy z tytułu **odsetek** w kwocie **39.687,63 zł**;
 - wpływy od rodziców z tytułu **odpłatności za utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych** w kwocie **29.542,85 zł**;
 - wpływy z **różnych dochodów** w kwocie **8.039,45 zł**;
 - **otrzymane darowizny na kwotę 4.710,00 zł**;
 - wpływy z tytułu **kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień** w kwocie **2.656,08 zł**;
 - wpływy z **rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych** w kwocie **2.442,08 zł**;
- 2) **dotacje celowe** otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom w kwocie **212.418,56 zł**;
- 3) **dotacje celowe** otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom związane z **realizacją dodatku wychowawczego** w kwocie **633.912,26 zł**
- 4) wpływy pozyskane w ramach projektów współfinansowanych ze środków unijnych w kwocie **614.656,72 zł** tj. **88,59%** planu rocznego po zmianach.

W dziale 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska dochody zostały zrealizowane w kwocie – **255.287,21 zł** stanowiącej **72,94%** planu rocznego po zmianach. Dochód ten stanowiły dochody uzyskane z różnych opłat (za użytkowanie środowiska) w kwocie **255.287,21 zł**.

W dziale 926 – Kultura fizyczna dochody zostały zrealizowane w kwocie – **1.881.310,59 zł** stanowiącej **110,90%** planu rocznego po zmianach, ustalonego na poziomie **1.696.470,00 zł**.

Na kwotę tą złożyły się:

- 1) **dochody własne powiatu** w kwocie **1.765.310,59 zł** tj. **111,70%** pochodzące z:
 - ✓ opłat za **najem i dzierżawę składników majątkowych** w wysokości **519.483,96 zł**, tj. **115,44%** planu rocznego po zmianach,
 - ✓ wpływów za **karnety i bilety wstępu na pływalnię** i świadczenia usług noclegowych w wysokości **1.243.924,41 zł**, tj. **110,08%** planu uchwalonego na poziomie **1.130.000,00 zł**,

- ✓ wpływy z tytułu **odsetek** – **1.465,77 zł**,
- ✓ wpływy z tytułu **różnych dochodów i opłat** w kwocie **436,45 zł**;

2) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zakup strzelnicy w kwocie **116.000,00 zł**.

II. DOTACJE CELOWE UZYSKANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA FINANSOWANIE ZADAŃ USTAWOWO ZLECONYCH I POWIERZONYCH 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 realizacją zadań z zakresu administracji rządowej. W uchwale budżetowej na 2022 r. wielkość dotacji na finansowanie tych zadań została określona na poziomie **11.304.348,00 zł**. W ciągu minionego roku ich planowana wielkość wzrosła do wysokości **13.376.209,26 zł** w wyniku:

1) **zwiększenia dotacji celowych** o kwotę **2.846.884,26 zł**, z tego:

- na realizację zadań związanych z gospodarką nieruchomościami Skarbu Państwa o kwotę **491.819,21 zł**;
- na sfinansowanie zadań zleconych z zakresu nadzoru budowlanego o kwotę **131.575 zł**;
- na pokrycie wkładu własnego w projekcie unijnym „Budowa infrastruktury...” o kwotę **126.198,00 zł** (w tym zwiększenie o kwotę 63.099,00 zł wynikające z błędnie przyjętej klasyfikacji);
- na pokrycie wzrostu wynagrodzeń osób wykonujących zadania zlecone z zakresu nadzoru administracyjnego i architektury o kwotę **2.609,00 zł**;
- na pokrycie kosztów przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej o kwotę **30.000,00 zł**;
- na pokrycie wydatków bieżących Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej o kwotę **1.188.056,00 zł**;
- w pokrycie kosztów usuwania skutków klęsk żywiołowych o kwotę **66.755,00 zł**;
- na pokrycie wydatków na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – **36.874,25 zł**;
- na zakup usług transportu sanitarnego o kwotę **1.500,00 zł**;
- na zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie o **18.900,00 zł**;
- na działalność Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności – **65.121,00 zł**;
- na pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej w kwocie **9.240,00 zł**;
- na zadania z zakresu pieczy zastępczej o kwotę **252.645,00 zł**;
- celowej na zadania wynikające z zadań zleconych powiatowi związanych z realizacją dodatku wychowawczego (500+) o **16.500,00 zł**;
- na pokrycie kosztów kwalifikacji wojskowej o kwotę 7.000,00 zł;

- na realizację pozostałych działań z zakresu oświaty i wychowania o kwotę **402.091,80 zł**.

2) zmniejszenia dotacji celowych na kwotę 775.023,00 zł z tego:

- na sfinansowanie zadań zleconych z zakresu funkcjonowania ośrodków dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej o kwotę **57.770,00 zł**;
- na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego oraz świadczeń dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego o kwotę **427.778,00 zł**;
- celowej na zadania wynikające z zadań zleconych powiatowi związanych z realizacją dodatku wychowawczego (500+) o kwotę **9.000,00 zł**;
- błędnie zaplanowanych dotacji na projekty unijne o kwotę **280.475,00 zł**.

W ramach planowanych kwot dotacji celowych na zadania zlecone w okresie roku budżetowego 2022 uzyskano z budżetu państwa wpływy w łącznej wysokości **12.729.150,18 zł tj. 98,27%** planu rocznego po zmianach, z tego na sfinansowanie:

- zadań związanych z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa – **618.299,55 zł, tj. 97,46%** planu rocznego po zmianach,
- zadań z zakresu geodezji i kartografii – **386.062,08 zł, tj. 99,44%** planu rocznego po zmianach;
- zadań z zakresu nadzoru budowlanego – **586.269,15 zł, tj. 100,00 %** planu rocznego po zmianach;
- finansowania wkładu własnego w projekcie „Budowa infrastruktury informacji przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” – **63.099,00 zł**;
- obsługi zadań z zakresu administracji rządowej **71.089,00 zł tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- obsługi kwalifikacji wojskowej – **25.230,39 zł, tj. 84,10%** planu rocznego po zmianach,
- zadań ochrony przeciwpożarowej realizowanych przez Powiatową Komendę Państwowej Straży Pożarnej i usuwanie klęsk żywiołowych – **8.014.648,76 zł, tj. 99,98%** planu rocznego po zmianach;
- na sfinansowanie działań związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych – **66.755,00 zł**;
- na sfinansowanie zadań wynikających z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej **195.041,41 zł tj. 98,51%** planu rocznego po zmianach;
- na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów – **36.439,87 zł, tj. 98,82%** planu rocznego po zmianach;
- składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczeń zdrowotnych za osoby nie objęte obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – **1.356.154,39 zł, tj. 94,16%** planu rocznego po zmianach;
- transportu sanitarnego osoby niepełnosprawnej – **1.500,00 zł**;
- zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie – **18.869,76 zł tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- zadań Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności – **434.121,00 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;

- na pozostałe działania w ramach polityki społecznej – **9.240,00 zł**;
- na realizację zadań zleconych z zakresu pieczy zastępczej – **212.418,56 zł, tj. 84,08%** planu rocznego po zmianach;
- na wypłatę dodatku wychowawczego i kosztów jego obsługi oraz wypłatę dodatku do zryczałtowanej kwoty i koszty jego obsługi, o których mowa w ustawie z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej **633.912,26 zł tj. 98,66%** planu rocznego po zmianach.

W okresie roku 2022, 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 **348.144,99 zł, tj. 82,29%** planu rocznego po zmianach i były przeznaczone na sfinansowanie badań specjalistycznych i obserwacji lekarskich poborowych oraz na refinansowanie części wydatków związanych z utrzymaniem dzieci w rodzinach zastępczych.

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.

W okresie roku 2022, poza wyżej wymienionymi dotacjami z budżetu państwa, uzyskano również dotacje celowe na realizację zadań powierzonych na podstawie porozumienia zawartego z powiatem Łobeskim. Wpływy z tego źródła wyniosły **2.877,33 zł, tj. 99,98%** planu rocznego po zmianach i były przeznaczone na pokrycie wkładu własnego uczestnictwa w WTZ osoby z terenu powiatu Łobeskiego.

III. WYDATKI BUDŻETOWE.

Wydatki budżetu powiatu ustalone cytowaną na wstępie uchwałą w wysokości **112.172.514,00 zł** na skutek uchwał podjętych przez Radę Powiatu bądź Zarząd Powiatu zostały zwiększone o kwotę **13.906.216,38 zł**.

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

- ✓ zadań własnych o kwotę 11.558.634,12 zł,
- ✓ zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej o kwotę 1.943.244,46 zł,
- ✓ zadań powierzonych o kwotę 404.337,80 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 31 grudnia 2022 r. zamknął się kwotą **126.078.730,38 zł** z której **wydatkowano środki** w wysokości **116.826.436,37 zł**, stanowiące 92,66% planu rocznego po zmianach, z tego: **97,48%** to wydatki bieżące w kwocie **113.879.621,27 zł**, a **2,52%** to wydatki majątkowe w kwocie **2.946.815,10 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.

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

Wyszczególnienie	Rok 2021		Rok 2022	
	plan na dzień 31.12.2021 r.	wykonanie za 2021 r.	plan na dzień 31.12.2022 r.	wykonanie za 2022 r.
Wydatki Ogółem	122 259 426,72	107 011 456,77	126 078 730,38	116 826 436,37
Wydatki bieżące	109 727 235,17	102 515 411,37	119 375 410,06	113 879 621,27
w tym:				
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	73 727 461,92	70 326 666,08	79 135 118,46	77 496 783,07
Dotacje na zadania bieżące	5 732 583,00	5 597 270,98	6 046 261,43	5 889 028,66
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 852 747,48	5 711 025,28	5 320 945,82	5 264 138,40
Wydatki na obsługę długu	550 000,00	479 474,59	1 630 000,00	1 595 924,56
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich	2 818 334,18	1 206 207,41	3 404 836,28	2 587 593,12
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	21 046 108,59	19 194 767,03	23 838 248,07	21 046 153,46
Wydatki majątkowe w tym	12 532 191,55	4 496 045,40	6 703 320,32	2 946 815,10
na programy finansowane z UE	0,00	0,00	572 036,45	473 617,14

Z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków poniesiono nakłady na:

- 1) zadania własne powiatu – 103.746.273,46 zł, tj. 88,80% ogółu wydatkowych środków finansowych, wykonując założenia planowe w 92,06%,
- 2) zadania ustawowo zlecone z zakresu administracji rządowej – 12.729.150,18 zł, tj. 10,90% ogółu wydatkowanych środków budżetowych, wykonując założenia planowe w 98,27%,
- 3) zadania powierzone wykonywane na podstawie porozumień – 351.012,73 zł, tj. 0,30% ogółu poniesionych wydatków, wykonując założenia planowane w 82,40%.

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

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA	WSKAŹNIK UDZIAŁU
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	38 462 246,28	32,92%
852	POMOC SPOŁECZNA	17 309 966,66	14,82%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	10 703 058,14	9,16%
855	RODZINA	9 628 581,39	8,24%
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	9 263 754,47	7,93%
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	8 349 119,45	7,15%
853	POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ	5 237 119,16	4,48%
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 634 541,33	3,97%
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	4 293 386,34	3,68%
926	KULTURA FIZYCZNA	3 541 416,61	3,03%
851	OCHRONA ZDROWIA	2 093 568,89	1,79%
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	1 595 924,56	1,37%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 310 544,24	1,12%
755	Wymiar sprawiedliwości	195 041,41	0,17%
020	LEŚNICTWO	149 167,44	0,13%
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	59 000,00	0,05%
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	0,00%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	0,00	0,00%
	RAZEM	126 078 730,38	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 020 – Leśnictwo zaplanowane uchwałą budżetową wydatki na sprawowanie nadzoru nad lasami nie będącymi własnością Skarbu Państwa oraz gospodarce leśną w tych lasach w kwocie **149.891,00 zł** nie uległy zmianie. Z ustalonych w tym dziale wydatków wg stanu na dzień 31.12. 2022 r. wydatkowane zostały środki w kwocie **149.167,44 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 **3.783.277,00 zł** w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty **4.733.195,00 zł**.

W okresie sprawozdawczym tym dziale została wydatkowana kwota **4.634.541,33 zł**, co stanowi 97,92% planu rocznego po zmianach, z tego 4.213.677,63 zł na wydatki bieżące, a 420.863,70 zł na wydatki majątkowe.

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 56,89% tj. **w wysokości 2.292.996,13 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 **1.750.249,72 zł**. Na kwotę tą składają się: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.579.171,33 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 55.957,52 zł i pozostałe wydatki bieżące 115.120,87 zł;
- 2) utrzymanie i remonty dróg powiatowych – **2.535.549,03 zł**, które wykorzystano m.in. na:
 - a) utrzymanie przejezdności dróg w okresie zimowym – 716.828,40 zł,
 - b) remonty cząstkowe dróg powiatowych – 640.857,23 zł,
 - c) usługi sprzętowo/transportowe związane z bieżącym utrzymaniem dróg – 320.185,91 zł;
- 3) dotacje celowe – **139.747,40 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** – 38.479,35 zł, którą przeznaczono na remont cząstkowy nawierzchni ulic powiatowych w Nowogardzie,
 - **Goleniów** – 81.302,11 zł na remonty cząstkowe dróg powiatowych w Goleniowie,
 - **Maszewo** – 19.965,94 zł, którą wykorzystano na remonty ulic powiatowych w Maszewie.

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały zrealizowane na kwotę **420.863,70 zł**, co stanowi 98,41% planu rocznego po zmianach. Środki te zostały wykorzystane na:

- ✓ Przebudowa drogi powiatowej 3118 granica powiatu-Nowogard na odcinku od granicy powiatu do skrzyżowania z drogą powiatową nr 4170Z Program funkcjonalno-użytkowy – 65.190,00 zł,
- ✓ Pokrycie kosztów wypłaty odszkodowania za nieruchomości przejęte pod aktualne inwestycje drogowe – 141.284,70 zł.

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa ustalone uchwałą budżetową wydatki w wysokości **1.032.054,00 zł** w ciągu zostały zwiększone do kwoty **1.657.873,21 zł** z których wykorzystano **1.310.544,24 zł** w całości na wydatki bieżące z podziałem na:

1. zadania własne w kwocie **692.244,69 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 – **262.851,15 zł**,
- b) administrowanie i bieżące utrzymanie obiektu b. hotelu „Cisy” w Nowogardzie a także innych nieruchomości będących w bezpośrednim zarządzie – **429.393,54 zł** (co stanowi 71,49% planu rocznego planu po zmianach), z tego wynagrodzenia wraz z pochodnymi wyniosły – **123.786,21 zł**, świadczenia na rzecz pracowników – **2.200,31 zł**, a pozostałe wydatki rzeczowe związane z bieżącą eksploatacją budynku – **303.407,02 zł** (w tym: podatek od nieruchomości, zakup energii elektrycznej i ciepłej, dostaw wody, środków czystości, usługi ochrony budynku itp.);

2. zadania ustawowo zlecone z zakresu gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa – 618.299,55 (tj. 97,46% 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 Rzeczoznawców Majątkowych, ogłoszenia dot. najmu, sprzedaży nieruchomości, prace geodezyjne oraz wypisy z rejestru gruntów i wyrisy map).

W dziale 710 – Działalność usługowa ustalone uchwałą budżetową wydatki na poziomie **3.321.755,00 zł** w okresie sprawozdawczym zwiększone zostały do kwoty **4.750.190,45 zł**.

Poniesione w tym dziale wydatki w wysokości **4.293.386,34 zł**, stanowią **90,38%** planu rocznego po zmianach, z tego **3.819.769,20 zł** na zadania bieżące i **473.617,14 zł** na zadania majątkowe.

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

- 1) finansowanie zadań własnych w kwocie **2.784.338,97 zł** co stanowi 90,48% planu rocznego po zmianach. Wydatki te zostały poniesione na:
 - a) realizację zadań związanych z aktualizacją i utrzymaniem państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego – 1.573.737,04 zł. Kwota ta została wydatkowana m.in. na:
 - ✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1.479.414,77 zł,
 - ✓ świadczenia na rzecz pracowników – 900,00 zł,
 - ✓ pozostałe wydatki bieżące – 93.422,27 zł;

- b) pozostałe wydatki związane z wystawieniem aktu zgony za osoby bezdomne – 1.500,00 zł.
 - c) realizację projektu unijnego pn. „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” – 1.209.101,93 zł.
- 2) finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie **1.035.430,23 zł** co stanowi 94,07% planu rocznego. Poniesione w w/w kwocie wydatki w całości na zadania bieżące zostały poniesione na pokrycie:
- ✓ kosztów związanych z realizacją zadań z zakresu geodezji i kartografii (rozdział 71012) – **386.062,08 zł** w tym wynagrodzenia 117.329,00 zł,
 - ✓ kosztów związanych z działalnością statutową Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Goleniowie (rozdział 71015) – **586.269,15 zł**. Wydatki te zostały poniesione na: wynagrodzenia pracownicze łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym i składkami od nich naliczonymi – 522.405,33 zł, i pozostałe wydatki rzeczowe związane z działalnością administracyjno – biurową i wyjazdami terenowymi – 63.863,82 zł,
 - ✓ kosztów realizacji projektu unijnego pn. „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” **63.099,00 zł** (rozdział 71095).

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały zrealizowane na kwotę **473.617,14 zł**, co stanowi 82,79% planu rocznego po zmianach. Środki te zostały wykorzystane na realizację projektu unijnego pn. „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego”.

W dziale 750 – Administracja publiczna wydatki ustalone uchwałą budżetową na 2022 r. w wysokości **10.602.394,00 zł**, w ciągu roku zostały zwiększone o kwotę 1.068.800,00 zł, ukształtowały się na poziomie **11.671.194,00 zł** z których wydatkowano środki w kwocie **10.703.058,14 zł** z tego na zadania bieżące - 10.448.774,99 zł i na zadania majątkowe - 254.283,15 zł.

Poniesione w/w kwocie wydatki bieżące wykorzystano na realizację:

- ✓ *zadań własnych powiatu* **10.334.055,60 zł**, co stanowi **93,93%** poniesionych wydatków bieżących w tym dziale,
- ✓ *zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej* **96.319,39 zł**,
- ✓ *zadań wykonywanych na podstawie porozumień zawartych z Organami Administracji Rządowej* **18.400,00 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) – **746.253,20 zł**,
- 2) **utrzymanie i obsługę Rady Powiatu** (rozdział 75019) – **635.119,71 zł** (tj. 97,43% planu rocznego po zmianach) z tego na:

- ✓ bieżące utrzymanie Biura Rady Powiatu wydatkowano środki w kwocie **543.268,21 zł** w tym m.in. diety Radnych wyniosły **519.252,97 zł**, i pozostałe wydatki bieżące wyniosły **24.015,24 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 – **91.851,50 zł**.
- 3) **utrzymanie Starostwa Powiatowego** (rozdział 75020) wydatkowano **8.723.899,13 zł**, tj. 96,20% planu rocznego po zmianach. Kwota ta została wykorzystana na:
- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 6.449.477,87 zł,
 - b) świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP (okulary korekcyjne, odprawy pieniężnie dla pracowników, ekwiwalent za pranie odzieży roboczej itp.) – 19.070,76 zł,
 - c) pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego, zakupem druków komunikacyjnych i utrzymaniem budynku – 2.255.350,50 zł;
- 4) **promocja jednostek samorządu terytorialnego** (75075), wydatkowano **76.808,66 zł** tj. 99,99% 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 151.974,90 zł** (43,81% 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 **96.319,39 zł** zostały wykorzystane w 95,28% z przeznaczeniem na:

- a) 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) – 71.089,00 zł (100,00% planu rocznego po zmianach). Na wydatki te składały się jedynie wynagrodzenia i składki od nich naliczone,
- b) obsługę komisji kwalifikacyjnych (rozdział 75045) – 25.230,39 zł (tj. 84,10% planu rocznego po zmianach). Środki te wydatkowano głównie na opłacenie członków Komisji Poborowej i Lekarskiej, wynagrodzenia pisarzy ewidencyjnych oraz i pomocy medycznych oraz na zakup materiałów biurowych i spożywczych niezbędnych do obsługi Komisji, opłaty pocztowo – telekomunikacyjne, wynajem pomieszczeń na potrzeby Komisji.

Wydatki bieżące na finansowanie zadań wykonywanych na podstawie porozumień z Organami Administracji Rządowej zostały wykonane w kwocie **18.400,00 zł** z tego 16.800,00 zł na pokrycie kosztów wynagrodzeń związanych z wykonywaniem specjalistycznych badań poborowych.

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały zrealizowane w kwocie **254 283,15 zł**, co stanowi 46,51% planu rocznego po zmianach z tego:

- ✓ 11.331,74 zł na modernizację systemu do obsługi sesji Rady Powiatu,
- ✓ 95.196,79 zł na przystosowanie Starostwa Powiatowego w Goleniowie do podłączenia awaryjnego źródła zasilania,
- ✓ 10.455,00 zł na rozbudowę systemu numerkowego na stanowisku praw jazdy,
- ✓ 32.899,62 zł w formie dotacji dla Gminy Przybiernów przeznaczonej na dostosowanie obiektu Urzędu Gminy do potrzeb osób niepełnosprawnych, w ramach realizacji programu wyrównywania różnic między regionami PEFRON,
- ✓ 104.400,00 zł w formie dotacji dla Gminy Maszewo przeznaczonej na likwidację barier transportowych poprzez zakup pojazdu do przewozu osób niepełnosprawnych w ramach realizacji programu wyrównywania różnic między regionami PEFRON.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wydatki budżetowe wynoszące wg uchwały budżetowej **7.005.645,00 zł** w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty **8.356.142,00 zł**.

Zadania z zakresu ochrony przeciwpożarowej i bezpieczeństwa publicznego są szóstym, co do wielkości kierunkiem wydatkowania środków w budżecie powiatu, a ich udział w ogólnej kwocie zrealizowanych wydatków wynosi 7,15%. Źródłem finansowania tych zadań są głównie środki otrzymane w formie dotacji celowej z budżetu państwa.

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w 99,92%, tj. w wysokości **8.349.119,45 zł w całości na realizację zadań bieżących** z tego na:

- 1) zadania własne powiatu** wydatkowano **267.715,69 zł**. Poniesione w ramach tej kwoty wydatki zostały przeznaczone m.in. na:
 - a) zakup obuwia służbowego i oznak nowego wzoru dla funkcjonariuszy i na pozostałe wydatki bieżące, w ramach dofinansowania uzyskanego z Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej – 87.621,00 zł,
 - b) dofinansowanie zakupu pilarki spalinowej dla OSP w Przybiernowie w formie dotacji celowej na pomoc finansową dla JST w kwocie 2.500,00 zł,
 - c) zadania z zakresu zarządzania kryzysowego 168.594,69 zł (rozdział 75421). Na wydatki te składały się: głównie koszty osobowe 165.918,03 zł i pozostałe wydatki bieżące – 2.676,66 zł,

- d) opłacenie składki członkowskiej udziału powiatu w Stowarzyszeniu na rzecz Bezpieczeństwa Powiatu Goleniowskiego – 4.000,00 zł,
- e) zakup nagród na powiatowe zawody strażackie – 5.000,00 zł.

2) zadania zleczone z zakresu administracji rządowej 8.081.403,76 zł, co stanowi 99,98% 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 – **7.279.135,28 zł**,
- ✓ wypłatę świadczeń wynikających z ustawy o PSP – **222.157,40 zł**,
- ✓ pozostałe wydatki bieżące związane z wykonywaniem zadań statutowych przez Jednostkę – **513.356,08 zł** (w tym m.in. na bieżące utrzymanie obiektu).
- ✓ sfinansowanie wydatków związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych – **66.755,00 zł**.

W dziale 755 – Wymiar sprawiedliwości ustalone uchwałą budżetową na 2022 r. wydatki w wysokości **198.000,00 zł** nie zostały zmienione. Z zaplanowanych środków wykorzystano kwotę **195.041,41 zł** co stanowi **98,51%** 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 – **124.080,00 zł**.

W dziale 757 – Obsługa długu publicznego ustalone uchwałą budżetową na 2022 r., wydatki w wysokości **1.030.000,00 zł**, w okresie sprawozdawczym zostały zwiększone o kwotę 600.000,00 zł, ze względu na rosnącą stawkę WIBORU. Z zaplanowanych środków wykorzystano kwotę **1.595.924,56 zł** co stanowi **97,91%** planu po zmianach.

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 2022 r. rezerwę w kwocie **2.700.000,00 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 – 500.000,00 zł,
- ✓ rezerwę celową na zadania z zakresu pomocy społecznej – 500.000,00 zł,
- ✓ rezerwę celową na zadania inwestycyjne – 1.000.000,00 zł.

W ciągu roku rezerwę **rozdysponowano na kwotę 1.879.798,95 zł** z tego:

- rezerwę ogólną na kwotę 499.338,45 zł,
- rezerwę celową na zadania oświatowe na kwotę 474.362,00 zł,
- rezerwę celową na zadania z zakresu pomocy społecznej na kwotę 359.639,00 zł
- rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego na kwotę 565,00 zł,
- rezerwę celową na zadania inwestycyjne na kwotę 545.894,50 zł.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie wydatki wynoszące wg uchwały budżetowej na 2022 r. – **37.339.447,00 zł** w wyniku zmian dokonanych w okresie sprawozdawczym zostały zwiększone do kwoty **40.054.697,31 zł**.

Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w **96,02%**, tj. w wysokości **38.462.246,28 zł**, z tego wydatki bieżące stanowiły **99,33%**, a wydatki inwestycyjne **0,67%**.

Poniesione w ramach tego działu wydatki bieżące w kwocie **38.204.705,83 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 dokształcania 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.

Wykonanie wydatków bieżących na zadania własne kwocie 37.838.530,56 zł w układzie rozdziałowym 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 **6.117.216,66 zł** (tj. 98,62% planu rocznego po zmianach), z tego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 5.341.326,00 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 11.385,00 zł i pozostałe wydatki bieżące – 764.505,66 zł, Zrealizowane w/w kwocie wydatki bieżące zostały przeznaczone m.in. na utrzymanie szkoły podstawowej specjalnej w Goleniowie – 4.219.155,62 zł, szkoły podstawowej w Nowogardzie – 1.864.082,36zł z
- 2) Funkcjonowanie świetlicy szkolnej (rozdział 80107) przy Zespole Szkół Specjalnych w Goleniowie i SOSW w Nowogardzie – 254.547,02 zł (tj. 94,10% planu rocznego po zmianach). Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 244.840,02 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 9.707,00 zł;
- 3) Na funkcjonowanie **dwóch techników zawodowych** (rozdział 80115) wykorzystano łącznie kwotę 12.200.859,53 zł na którą składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 10.971.917,61 zł, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP – 26.369,00 zł i pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością statutową jednostek – 1.202.572,92 zł. Zrealizowane w/w kwocie wydatki bieżące zostały przeznaczone m.in. na utrzymanie technikum w ZS nr 1 w Goleniowie – 5.699.798,92 zł, technikum w ZS nr 1 w Nowogardzie – 6.408.221,53 zł;
- 4) Na funkcjonowanie **dwóch szkół branżowych I i II stopnia** (rozdział 80117) wykorzystano łącznie kwotę **4.480.169,64 zł** na którą składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 3.871.578,42 zł, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP – 10.458,98 zł i pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością statutową jednostek – 364.736,44 zł;
- 5) Na funkcjonowanie **trzech liceów ogólnokształcących** (rozdział 80120) wykorzystano łącznie kwotę 5.942.431,08 zł na którą składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 5.309.865,19 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 36.593,11 zł, oraz pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością statutową jednostek – 595.972,78 zł. Z w/w kwoty wydatkowano środki na funkcjonowanie:
 - a) I LO w Nowogardzie – 3.131.494,57 zł,
 - b) Zespołu Szkół Nr 1 w Goleniowie – 2.611.554,38 zł,
 - c) Liceum Ogólnokształcącego działającego w ramach Zespołu Szkół Nr 1 w Nowogardzie – 2.629,95 zł;
- 6) Na dofinansowanie działalności szkół prowadzonych przez osoby fizyczne z budżetu powiatu przekazano w formie dotacji środki w łącznej wysokości **1. 832.601,86 zł** (92,83% planu rocznego po zmianach) z czego na licea 1.347 950,28 zł, na szkoły branżowe 368.944,78 zł i na zadania wymagające stosowania specjalnych metod pracy – 115.706,80 zł;

- 7) Na funkcjonowanie **Szkoły Muzycznej I Stopnia** w Goleniowie oraz filii w Nowogardzie (rozdział 80132) wykorzystano kwotę **2.420.421,76 zł**, co stanowi 98,39% planu rocznego po zmianach. Kwota ta obejmuje wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 2.083.941,97 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 2.864,77 zł, oraz pozostałe wydatki bieżące – 333.615,02 zł;
- 8) Na utrzymanie dwóch **szkół zawodowych Specjalnych** funkcjonującej przy ZSS w Goleniowie i SOSW w Nowogardzie (rozdział 80134) wykorzystano kwotę **3.273.727,33 zł**, co stanowi 98,35% planu rocznego po zmianach. Kwota ta obejmuje m.in. wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 3.023.320,98 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 244.180,35 zł;
- 9) Na **dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** (rozdział 80146) – wydatkowano łącznie 110.774,06 zł (76,09% planu rocznego po zmianach) wykorzystano na podnoszenie kwalifikacji zawodowych przez nauczycieli;
- 10) 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 616.532,17 zł tj. 100,00% planu rocznego po zmianach. Wydatki te poniesiono na wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 11) Na zadania finansowane **w ramach pozostałej działalności (rozdział 80195)** wydatkowano łącznie **589.249,45 zł** (50,57% planu rocznego po zmianach), z tego m.in. na:
- a) realizację projektów finansowanych z udziałem środków europejskich – **319.061,06 zł** w tym:
- ✓ ERASMUS+ARTS, WELLBEING, MINDFULNESS W PRAKTYCE SZKOLNEJ – 81.088,90 zł,
 - ✓ ERASMUS+ VALISKILLS3 – 1.815,95 zł,
 - ✓ POMORZE ZACHODNIE WSPARCIE PEDAGOGICZNE – 115.546,21 zł,
 - ✓ Program wsparcia uczniów i nauczycieli – 760,00 zł,
 - ✓ Program wsparcia uczniów i nauczycieli II – 119.850,00zł,
- b) **255.107,73 zł** na zakup nagród rzeczowych laureatów konkursów, olimpiad i zawodów sportowych oraz odpisy (237.372,00 zł, na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów byłych pracowników placówek oświatowych
- c) na realizację projektu finansowanego przez Fundacją Empiria i Wiedza pn. „Smaki ekonomii” – 7. 590,59 zł,

Wykonanie wydatków bieżących zleconych finansowanych w ramach dotacji celowej przyznanej przez Wojewodę Zachodniopomorskiego wyniosło **36.439,87 zł**. Środki zostały wykorzystane na wyposażenie szkół specjalnych w podręczniki i materiały edukacyjne;

Wykonanie wydatków bieżące na finansowanie zadań powierzonych w ramach zawartych porozumień wyniosło **329.735,40 zł** Środki zostały wykorzystane na:

- a) realizację zadań wynikających z programu kompleksowego wsparcia rodzin pn. „Za życiem” w ramach którego Poradnia pełni rolę ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego (zgodnie z podpisanym porozumieniem z Ministerstwem Edukacji Narodowej) – 217.081,23 zł,
- b) realizację przedsięwzięcia w ramach porozumienia zawartego z Ministerstwem Edukacji Narodowej pn. „Poznaj Polskę”. Przedsięwzięcie polega na dofinansowaniu organizacji wycieczek szkolnych – 169.291,05 zł.

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały wykonane w wysokości **257.540,45 zł**, co stanowi 97,16% planu rocznego po zmianach. Kwota ta została wykorzystana na:

- ✓ Modernizację instalacji elektrycznej w ZS nr 1 w Nowogardzie - 31.000,00 zł,
- ✓ Przebudowę i modernizację pomieszczeń w ZS nr 1 w Goleniowie na sale lekcyjne – 114.955,80 zł,
- ✓ Modernizację dachu na Sali gimnastycznej I Liceum Ogólnokształcącego im. Emilii Gierczak w Nowogardzie – 56.984,65 zł,
- ✓ Modernizacja instalacji elektrycznej filii Szkoły Muzycznej w Nowogardzie – 54.600,00 zł.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia plan wydatków wg uchwały budżetowej na 2022 r. wynoszący **1.921.772,00 zł** w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty **2.201.387,95 zł**.

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie **2.093.568,89 zł**, tj. w **95,10%** planu rocznego po zmianach z tego 1.650.065,16 zł na zadania bieżące i 443.503,73 zł na wydatki majątkowe.

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

1) **Zadań własnych powiatu – 292.410,77 zł**. Kwota ta została przeznaczona na:

- a) 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.” – **260.638,45 zł**,
- b) pokrycie kosztów pobytu dziecka w Zakładzie Opiekuńczo Leczniczym – **31.772,32 zł**,

2) **Zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 1.357.654,39 zł** (94,16% planu rocznego po zmianach). Kwotę tę wykorzystano na:

- a) 1.356.154,39 zł na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.,
- b) 1.500,00 zł na transport osoby niepełnosprawnej w ramach przyznanej dotacji celowej.

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały wykonane w wysokości **443.503,73 zł**, co stanowi 100,00% planu rocznego po zmianach. Kwota ta została wykorzystana na zakup karetki transportowej dla Szpitalnego Centrum Medycznego w Goleniowie.

W dziale 852 – Pomoc społeczna wydatki ustalone uchwałą budżetową w wysokości **18.375.725,00 zł** w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty **20.248.425,52 zł**.

Wykonanie wydatków w tym dziale za 2022 r. wyniosło **17.309.966,66 zł** (tj. 85,49% planu rocznego po zmianach) z tego 16.996.591,33 zł, na zadania bieżące i 313.375,33 zł na zadania majątkowe.

Wydatki bieżące na finansowanie zadań własnych w kwocie **16.977.721,57 zł** zostały przeznaczone na:

- 1) utrzymanie i funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Nowogardzie (rozdział 85202), została wydatkowana łącznie kwota **15.377.750,14 zł**, co stanowi 99,66% 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 – **11.609.023,04 zł**, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP – **75.530,98 zł**, oraz pozostałe wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem obiektów i zapewnieniem potrzeb bytowych mieszkańcom – **3.693.196,12 zł**;
- 2) utrzymanie i funkcjonowanie **Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Goleniowie** (rozdział 85218) – **1.307.963,79 zł**, tj. 98,96% planu rocznego po zmianach. Wykorzystane wydatki obejmowały m.in.: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – **1.112.152,35 zł**, świadczenia na rzecz pracowników – **550,00 zł** i pozostałe wydatki bieżące – **195.261,44 zł**;
- 3) organizację i utrzymanie Ośrodka Interwencji Kryzysowej (rozdział 85220) – **98.693,44 zł** tj. 100,00% planu rocznego po zmianach. Zrealizowane wydatki obejmowały: wynagrodzenia i pochodne 87.646,47 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 300,00 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 10.746,97 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;
- 4) bieżącą działalnością Domu Pomocy Społecznej w Nowogardzie związaną z zabezpieczeniem placówki przed wzrostem zakażeń wywołanych wirusem SARS-CoV-2. Zrealizowane wydatki zostały wykorzystane na zakup środków ochrony osobistej, niezbędnego sprzętu i wyposażenia, a także na zapewnienie kadry niezbędnej do utrzymania ciągłości usług świadczonych przez Jednostkę. Dodatkowe środki zostały przyznane przez Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 193.314,20 zł.

Wydatki bieżące na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zaplanowane na kwotę **18.900,00 zł** na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie zostały wykorzystane w 99,84% tj. w kwocie **18.869,76 zł**.

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały wykonane w wysokości **313.375,33 zł**, co stanowi 10,22% planu rocznego po zmianach. Kwota ta została wykorzystana na:

- ✓ opracowanie dokumentacji projektowo-wykonawczej na realizację zadania pn. "Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej w Nowogardzie" – 228.165,00 zł,
- ✓ zakup pralnic wirówki na potrzeby DPS w Nowogardzie – 39.729,00 zł,
- ✓ zakup serwera na potrzeby DPS w Nowogardzie – 45.481,33 zł.

W dziale 853 – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej wydatki ustalone uchwałą budżetową w wysokości **3.566.734,00 zł** w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty **5.550.662,58 zł**.

Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w **94,35%**, tj. w kwocie **5.237.119,16 zł** z tego **4.670.409,56 zł** na zadania bieżące i **566.709,60 zł** na zadania majątkowe.

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

Zadań własnych powiatu – 4.224.171,23 zł, wykonując założenia planowe 74,85%.

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 – **83.442,67 zł** co stanowi 96,89% planu rocznego po zmianach,
- 2) Pokrycie kosztów dodatkowych zadań związanych z orzekaniem o niepełnosprawności dla obywateli Ukrainy – **6.294,10 zł**,
- 3) obsługę środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – **52.515,21 zł** (tj. 100,00% planu rocznego po zmianach), z tego na: wynagrodzenia i pochodne wydatkowano – 29.977,21 zł i pozostałe wydatki bieżące – 22.538,00 zł,
- 4) utrzymanie i działalność statutową Powiatowego Urzędu Pracy (rozdział 85333) realizującego zadania z zakresu zatrudnienia, przeciwdziałania bezrobociu – **3.371.006,28 zł** (tj. 99,69% planu rocznego po zmianach). Na kwotę tą składają się: wynagrodzenia i składki od nich naliczone – **3.092.488,34 zł**, świadczenia na rzecz pracowników – **1.200,00 zł** i pozostałe wydatki bieżące **277.317,94 zł**;
- 5) w ramach pozostałej działalności (rozdział 85395) wydatkowano środki w kwocie **710.912,97 zł z tego:**
 - ✓ 87.857,60 zł na realizację projektu finansowanego z udziałem środków europejskich pn. „Rodzinom pomocna dłoń”,
 - ✓ 429.429,37 zł na realizację projektu finansowanego z udziałem środków europejskich pn. „Powrót do przyszłości”,
 - ✓ 193.626,00 zł na zwrot należnych odsetek i innych kosztów naliczonych od dotacji inwestycyjnej pobranej na realizację projektu E-Inclusion Powiatu Goleniowskiego (decyzja Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 28 marca 2022 r.

znak sprawy DIR-IX.7343.3.2019.AT.9 IK: 997339). Decyzja powyższa została zaskarżona w całości do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie.

Zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej 443.361,00 zł wykonując założenia planowe w 100,00%. Kwota ta została wykorzystana na:

- ✓ zadania realizowane przez Powiatowy Zespół do spraw orzekania o niepełnosprawności (rozdział 85321) – 434.121,00 zł. Poniesione nakłady w w/w kwocie obejmowały wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 301.812,75 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 300,00 zł, wydatki związane z wydaniem orzeczeń oraz innymi opłatami administracyjnymi – 132.008,25 zł;
- ✓ zadania wynikające z ustawy z dnia 7 września 2007 r., o Karcie Polaka – 9.240,00 zł.

Zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 2.877,33 zł. Środki zostały wykorzystane na pokrycie kosztów uczestnictwa w Warsztacie Terapii Zajęciowej dla mieszkańca powiatu łobeskiego.

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały wykonane w wysokości **566.709,60 zł** z tego:

- ✓ 13.830,12 zł na zakup świetlówek LED do budynku PUP w Goleniowie,
- ✓ 552.879,48 zł na zwrot dotacji inwestycyjnej (decyzja Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 28 marca 2022 r. znak sprawy DIR-IX.7343.3.2019.AT.9 IK: 997339, nakładająca na Powiat Goleniowski zwrot dotacji inwestycyjnej z odsetkami. Decyzja powyższa została zaskarżona w całości do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie).

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza zaplanowane uchwałą budżetową wydatki w wysokości – **8.982.517,00 zł** w omawianym okresie zostały zwiększone do kwoty **9.633.090,69 zł**.

Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w 96,17% tj. w kwocie **9.263.754,47 zł** w całości na zadania własne z tego: 9.225.624,47 zł na zadania bieżące i 38.130,00 zł na zadania majątkowe.

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

- 1) utrzymanie i funkcjonowanie Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Nowogardzie (rozdział 85403) – **1.957.474,17 zł** (tj. 98,30% planu rocznego po zmianach). Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **1.680.345,42 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 4.222,06 zł**, oraz pozostałe wydatki bieżące – **272.906,69 zł**,
- 2) prowadzenie zajęć specjalistycznych skierowanych do małego dziecka i jego rodziny (rozdział 85404) wydatkowano łącznie środki finansowe w kwocie **769.968,15 zł**. Zajęcia wczesnego wspomaganie rozwoju są organizowane dla dziecka na podstawie Opinii o potrzebie wczesnego wspomaganie rozwoju wydawanej przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną

od chwili wykrycia niepełnosprawności. Celem zajęć wczesnego wspomaganie 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,

- 3) utrzymanie i funkcjonowanie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Goleniowie i Specjalistycznej Poradni Terapeutycznej dla Dzieci, Młodzieży i ich Rodzin w Nowogardzie (rozdział 85406) – **2.373.914,05 zł** (tj. 99,74% planu rocznego po zmianach) Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2.103.180,70 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 2.968,66 zł oraz pozostałe wydatki bieżące 267.764,69 zł,
- 4) utrzymanie i funkcjonowanie internatu działającego w strukturze Zespołu Szkół Nr 1 w Nowogardzie (rozdział 85410) – **773.319,56 zł**. Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne – 534.912,00 zł, pokrycie kosztów związanych z zawarciem ugody przed sądem w sprawie powództwa pracownika – 46.956,00 zł, pomoc zdrowotna dla Nauczycieli – 793,59 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 190.657,97 zł,
- 5) sfinansowanie dla wychowanków CO POW w Goleniowie z filią w Nowogardzie kolonii, obozów i innych form wypoczynku – **33.709,25 zł**,
- 6) pomoc materialną dla uczniów o charakterze motywacyjnym (rozdział 85416) wydatkowano kwotę **5.000,00 zł**, co stanowi 100,00% planu rocznego po zmianach. Kwotę tą przeznaczono na stypendia ufundowane przez Radę Powiatu dla najzdolniejszych uczniów,
- 7) 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 **3.234.435,85 zł** (99,80% planu rocznego po zmianach),
- 8) doskonalenia i doskonalenia nauczycieli (rozdział 85446) – **26.120,44 zł**, (83,45% planu rocznego po zmianach). Środki te wydatkowano na szkolenia kadry nauczycielskiej i Dyrektorów,
- 9) w ramach pozostałej działalności (rozdział 85495) wydatkowano kwotę **51.683,00 zł** co stanowi 56,33% 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 38.130,00 zł na zakup i montaż nowego pieca gazowego w SPT w Nowogardzie.

W dziale 855 – Rodzina zaplanowane uchwałą budżetową wydatki w wysokości – **8.763. 239,00 zł** w omawianym okresie zostały zwiększone do kwoty **10.667.721,62 zł**

Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w 90,26% tj. w wysokości **9.628.581,39 zł** z tego 9.615.789,39 zł na zadania bieżące i 12.792,00 zł na zadania majątkowe

W układzie rozdziałowym wydatki bieżące własne w kwocie **8.769.458,57 zł** wykorzystano na:

- 1) utrzymywanie dzieci w pieczy zastępczej (rodzinach zastępczych - rozdział 85508) – **4.662.432,83 zł**. Na kwotę tą składają się: wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla osób pełniących funkcję rodzin zastępczych – 1.026.436,69 zł, świadczenia na rzecz rodzin zastępczych – 3.336.700,72 zł, dotacje na zadania bieżące – 24.535,00 zł oraz pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 274.760,42 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) – **3.627.981,58 zł**. Na kwotę tą składają się: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 2.616.238,76 zł, świadczenia na rzecz pracowników i świadczenia społeczne – 110.897,09 zł, oraz pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 900.845,73 zł;
- 3) realizację projektów finansowanych z udziałem środków europejskich (rozdział 85595):
 - ✓ „Regionalna Akademia Dzieci i Młodzieży” - z zaplanowane kwoty 280.475,00 zł wydatkowano środki finansowe w kwocie **254.656,72 zł**,
 - ✓ „Bliżej domu Projekt EFS” - z zaplanowane kwoty 440.999,12 zł wydatkowano środki finansowe w kwocie 224.387,44 zł.

Wydatki bieżące na finansowanie zadań zleconych w kwocie **846.330,82 zł** zostały wykorzystane w 94,55% z tego m.in.:

- ✓ **10.619,63 zł** na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla osób obsługujących program „500+” skierowany dla dzieci przebywających w rodzinach zastępczych,
- ✓ **520.723,90 zł** na wypłatę świadczeń w ramach programu „500+” dla dzieci przebywających w rodzinach zastępczych,
- ✓ **112.588,81 zł** na wypłatę świadczeń w ramach programu „500+” dla dzieci przebywających w COPOW.
- ✓ **201.260,48 zł** na finansowanie wydatków dotyczących umieszczonych w pieczy zastępczej osób posiadających obywatelstwo polskie i niemających miejsca zamieszkania na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, ale przebywających na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, a także osób umieszczonych w pieczy zastępczej na podstawie orzeczenia sądu lub innego organu państwa obcego za zgodą sądu polskiego, w związku z art. 181 pkt 2a ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały wykonane w wysokości 12.792,00 zł na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla systemu kamer i centrali monitorującej w placówkach opiekuńczo-wychowawczych COPOW.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano wydatki w kwocie 51.000,00 zł z przeznaczeniem na realizacją zadań bieżących z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Zaplanowane wydatki nie zostały wykorzystane.

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowane uchwałą budżetową wydatki w wysokości **59.000,00 zł** zostały wykonane w 100,00% 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 **3.290.064,00 zł** zostały zwiększone do kwoty **3.652.058,00 zł.**, z których wykorzystano kwotę **3.541.416,61 zł** w całości na zadania własne z tego 3.375.416,61 zł na zadania bieżące i 166.000,00 zł na zadania majątkowe.

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

- 1) utrzymanie i funkcjonowanie Kompleksu Rekreacyjno – Sportowego FALA” w ZSP Goleniowie – **3.304.801,73 zł**, z tego wynagrodzenia wraz z pochodnymi – **1.795.150,02 zł**, świadczenia na rzecz pracowników – **10.212,11 zł**, pozostałe wydatki bieżące – **1.499.439,60 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– **39.997,59 zł**,
- 3) w ramach pozostałej działalności wydatkowano kwotę **30.617,29 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.

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały wykonane w wysokości 166.000,00 zł co stanowi 100,00% planu. Środki zostały przeznaczone na:

- ✓ 26.000,00 zł na montaż falowników które ograniczą zużycie energii na basenie,
- ✓ 140.000,00 zł na zakup i montaż strzelnicy wirtualnej w ZS nr 1 w Goleniowie.

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 2022 r. wydatki na realizację w/w zadań zostały zaplanowane w łącznej wysokości **11.009.873,00 zł**. W okresie sprawozdawczym zostały zwiększone do kwoty **12.953.117,46 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 **12.729.150,18 zł**, tj. 98,27% 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 – **70,39%** wydatków ogółem stanowiące kwotę **8.959.782,28 zł**,
- 2) świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP lub odrębnych ustaw – **6,81%** wydatków ogółem co stanowi kwotę **866.350,11 zł**;
- 3) dotacje na zadania bieżące – 0,97% wydatków ogółem co stanowi kwotę **124.080,00 zł**;
- 4) wydatki na programy unijne 0,50% wydatków ogółem tj. kwotę 63.099,00 zł
- 5) pozostałe wydatki związane z działalnością statutową jednostek – **21,34%** wydatków ogółem co stanowi kwotę **2.715.838,79 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 2022 r. zostały zaplanowane w kwocie **21.632,00 zł** i w okresie sprawozdawczym zostały zwiększone do kwoty **425.969,80 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 **351.012,73 zł**, tj. **82,40%** planu rocznego po zmianach.

Poniesione wydatki zostały wykorzystane na:

- 1) finansowanie zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z Wojewodą Zachodniopomorskim w zakresie komisji poborowych – 18.400,00 zł;

- 2) realizację przedsięwzięcia w ramach porozumienia zawartego z Ministerstwem Edukacji Narodowej pn. „Poznaj Polskę”. Przedsięwzięcie polega na dofinansowaniu organizacji wycieczek szkolnych – 169.291,05 zł;
- 3) 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 – 160.444,35 zł,
- 4) opłacenie w formie dotacji celowej Warsztatów Terapii Zajęciowej dla osób niepełnosprawnych w ramach porozumienia zawartego z Powiatem Łobeskim i Powiatem łobeskim – 2.877,33 zł.

Środki te wydatkowano na:

- a) wynagrodzenia i pochodne – 93.274,35 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące – 2.877,33 zł,
- c) pozostałe wydatki bieżące – 254.861,05 zł.

VI. DOTACJE CELOWE WYDATKOWANE Z BUDŻETU POWIATU.

W okresie sprawozdawczym z budżetu powiatu w formie dotacji celowej wydatkowano łącznie **389.859,99 zł** tj. **99,20%** 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 265.779,99 zł co stanowi 98,83% 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 **139.747,00 zł**, co stanowi **100,00%** planu rocznego po zmianach, z tego dla:

- 1) Gminy Nowogard – 38.479,35 zł,
- 2) Gmina Goleniów – 81.302,11 zł,
- 3) Gminy Maszewo – 19.965,94 zł.

W dziale 754 – Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa wydatkowano w formie dotacji kwotę 2.500,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie dla Gminy Przybiernów zakupu pilarki spalinowej dla OSP w Przybiernowie,

W dziale 855 – Rodzina wydatkowano w formie dotacji kwotę **24.535,00 zł**, tj. 50,44 88,65% 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 – 15.310,00 zł,

b) powiatu szamotulskiego – 9.225,00 zł.

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w formie dotacji przekazano **Gminie Goleniów** środki w kwocie **59.00,00 zł** (tj. 100,00% 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 **39.997,59 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 124.080,00 zł co stanowi 100,00% 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 124.080,00 zł (tj. 100,00% 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 sprawozdawczym z budżetu powiatu w formie dotacji podmiotowych wydatkowano łącznie **5.499.168,67 zł** tj. **97,27%** planu rocznego po zmianach.

Realizacja dotacji podmiotowych 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 **1.832.601,86 zł**, co stanowi **92,83%** planu rocznego po zmianach.

W ramach tych dotacji przekazano:

- 1) **384.642,66 zł** dla Branżowej Szkoły I Stopnia, ul. Jedności Narodowej 6, Maszewo,
- 2) **1.447.959,20 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 – **86.320,00 zł** co stanowi 48,39% planu rocznego po zmianach.

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

- Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno- Wychowawczego PROFI-MED w Goleniowie – **2.087.743,71 zł**, co stanowi **99,62%** planu rocznego po zmianach,
- Ośrodka Rehabilitacyjno–Edukacyjno-Wychowawczego w Przybiernowie – **1. 492.503,10 zł**, co stanowi **99,88%** planu rocznego po zmianach.

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

Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na 2022 r zostały zaplanowane w kwocie 350.000,00 zł, z których uzyskano kwotę 255.287,21 zł., tj. 72,94% planu rocznego po zmianach.

Wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej na 2022 r. zostały zaplanowane w kwocie 1.017.672,00 zł z tego 45.000,00 zł na wydatki bieżące, a 972.672,00 zł na wydatki inwestycyjne tj. na realizację zadania pn.” Poprawę efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej w Nowogardzie - Termomodernizacja budynków DPS w Nowogardzie”.

Z zaplanowanej kwoty wydatkowano 11.070,00 zł na wykonanie aktualizacji dwóch audytów energetycznych na realizację zadania pn.” Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej w Nowogardzie”.

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 i wydatki na realizację zadań związanych z utrzymaniem przystanków komunikacyjnych na 2022 r., zostały zaplanowane w kwocie 2.500,00 zł.

W okresie sprawozdawczym wykonanie dochodów wyniosło 3.022,13 zł, a wydatków wyniosło 0,00 zł. W związku z powyższym plan wydatków na 2023 r., na utrzymanie przystanków komunikacyjnych został powiększony o wykonanie dochodów w 2022 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 10 do niniejszego sprawozdania.

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, 2022 i 2023. Inwestycje finansowane ze środków RFIL mają być oznaczone za pomocą tablic informacyjnych.

Niewykorzystane środki RFIL w 2021 r., wraz z odsetkami w **kwocie 1.855.660,00 zł** stanowią przychody budżetu powiatu goleniowskiego w 2022 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 2022 r. zostały zaplanowane w kwocie 1.855.660,00 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 w kwocie 65.190,00 zł** na realizację zadania pn.” Przebudowa drogi powiatowej 3118 granica powiatu-Nowogard na odcinku od granicy powiatu do skrzyżowania z drogą powiatową nr 4170Z Program funkcjonalno-użytkowy.

XI. DOCHODY Z TYTUŁU ŚRODKÓW PRZEKAZYWANYCH PRZEZ RZĄDOWY FUNDUSZ POMOCY ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ W CZĘŚCI FINANSOWANEJ TYMI ŚRODKAMI W 2022 R

Środki z Funduszu Pomocy na 2022 r zostały zaplanowane w kwocie 467.136,10 zł, z których uzyskano kwotę 464.546,98 zł., tj. 99,45% planu rocznego po zmianach.

Środki z Funduszu Pomocy są przekazywane w celu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, pokrycie

kosztów dodatkowych zadań związanych z orzekaniem o niepełnosprawności dla obywateli Ukrainy, a także pokrycie kosztów pobytu w placówce opiekuńczo-wychowawczej małoletniej obywatelki Ukrainy.

Wydatki na realizację zadań w części finansowanej z Funduszy Pomocy zostały wykorzystane w kwocie 460.696,40 zł z tego:

- ✓ 448.031,42 zł na zadania oświatowe,
- ✓ 6.370,88 zł na finansowanie pobytu dziecka w pieczy zastępczej,
- ✓ 6.294,10 zł na pokrycie kosztów związanych z orzekaniem o niepełnosprawności dla obywateli Ukrainy.

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące wykonania w/w wydatków w układzie działowym i rozdziałowym na tle planu, przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym stanowiącym załącznik Nr 12 do niniejszego sprawozdania.

XII. PODSUMOWANIE

Finansowanie budżetu powiatu za rok 2022 przedstawiało się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2022 r.		Wykonanie na 31.12.2022	Wskaźnik wyk.	
		wg uchwały budżetowej	wg stanu na 31.12.2022		5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody budżetowe ogółem	105.906.925,00	121.178.057,38	122.677.043,09	115,83	101,24
2.	Wydatki budżetowe ogółem	112.172.514,00	126.078.730,38	116.826.436,37	104,15	92,66
3.	Wynik finansowy	-6.265.589,00	-4.900.673,00	5.850.606,72		
	„+” nadwyżka budżetowa			5.850.606,72		
	-” deficyt budżetowy	-6.265.589,00	-4.900.673,00			
4.	Finansowanie (poz. 5 – poz. 6)	6.265.589,00	4.900.673,00	14.235.242,86	0,00	0,00

5	Przychody ogółem	8.265.589,00	7.300.673,00	16.630.195,86	201,20	227,79
5.1	Kredyty i Pożyczki	305.086,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Spląty pożyczek udzielonych	0,00	400.000,00	394.953,00	0,00	0,00
5.3	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych wolne środki (art. 217 ust.2 pkt 8 u.o.f.p)	1.877.025,00	6.900.673,00	9.148.379,76	487,39	132,57
5.5	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych wolne środki (art. 217 ust.2 pkt 6 u.o.f.p)	6.083.478,00	0,00	7.086.863,10	116,49	0,00
6.	Rozchody ogółem	2.000.000,00	2.400.000,00	2.394.953,00	100,0	99,79
6.1	Wykup obligacji samorządowych	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	100,0	100,0
6.2	Udzielenie pożyczki	0,00	400.000,00	394.953,00		98,74

Z przedstawionych w powyższym zestawieniu informacji liczbowych wynika, że wg stanu na 31 grudnia 2022 r. budżet powiatu zamyka się nadwyżką dochodów nad wydatkami kwotą **5.850.606,72 zł**, głównie z powodu otrzymania dochodów mających stanowić uzupełnienie dochodów JST w związku ze spodziewanymi ujemnymi skutkami wdrożenia reformy podatkowej a polegającej na zamianie planowanej na rok 2023 subwencji rozwojowej na zwiększony udział powiatu w podatku PIT (6.076.607 zł), uzyskania nieplanowanych dochodów oraz niewydatkowania zaplanowanych kwot w ramach inwestycji (przesunięcie jej realizacji i finansowania na rok następny), środków pozyskanych w ramach projektów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej i PFRON.

Stopień wykonanie planu dochodów i wydatków należy uznać za prawidłowy, bowiem:

- dochody budżetowe zostały zrealizowane w **101,24%** planu rocznego po zmianach, a więc o **1,24%** powyżej planu (w 115,83% planu przyjętego w uchwale budżetowej),
- wydatki budżetowe zostały wykonane w **92,66%** planu po zmianach, a więc w stopniu niższym aż o **7,33** punktu procentowego od ustalonego planu (w 104,15% planu przyjętego w uchwale budżetowej).

Mając na uwadze to, że wydatki majątkowe zostały zrealizowane jedynie na kwotę **2.946.815,10 zł**, przy dochodach majątkowych, które wyniosły **2.375.249,46 zł** należy stwierdzić, że znaczna część dochodów uzyskano z wyprzedzeniem i poprzez nadwyżkę

budżetową musiały zostać wprowadzone jako źródło finansowania wydatków majątkowych w roku 2023 (m.in. inwestycja Żeromskiego, zakupy inwestycyjne w ramach projektu unijnego dotyczącego zabezpieczenia danych). Uzyskanie dochodów przekraczających wydatki umożliwiło osiągnięcie dodatniego wyniku budżetu powiatu (głównie z uwagi na uzyskanie zwiększonych udziałów w PIT – niestety zmniejszających dochody roku 2023). W omawianym okresie oprócz dochodów uzyskano również przychody w wysokości **16.630.195,86 zł**, pochodzące ze środków uzyskanych z funduszy celowych w roku poprzednim (**9.148.379,00 zł**), pozostałości środków finansowych wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych (**7.086.863,10 zł**) oraz zwrotu udzielonej przez powiat pożyczki (394.953 zł).

W roku 2022 zostały zrealizowane także rozchody na łączną kwotę **2.394.953,00 zł na wykup obligacji wyemitowanych w latach poprzednich (2.000.000,00 zł) i udzielenie SCM w Goleniowie Sp. z o.o. pożyczki (394.953, 00 zł)**.

Stopień wykonania wydatków przewidzianych na finansowanie wielu zadań bieżących, jak też inwestycyjnych był zróżnicowany. Ponadto wykonanie wydatków uzależnione było 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, roboty remontowo-budowlane, prace wymagające uprzedniego podjęcia czynności przygotowawczych, odpowiednich warunków atmosferycznych, itp.

Pomimo prawidłowej realizacji budżetu w 2022 r., nie wszystkie zamierzenia zostały zrealizowane zgodnie z uchwałą budżetową (głównie w zakresie inwestycji). Zmienność tę odzwierciedlała dynamika zmian wprowadzanych w ciągu roku zarówno przez Wysoką Radę jak i Zarząd Powiatu.

Na koniec 2022 r. jednostki budżetowe z tytułu prowadzonej działalności wykazały zobowiązania bieżące na łączną kwotę **9.157.281,23 zł** (w tym 619,06 zł wymagalnych). Są to zobowiązania w głównej mierze niewymagalne, ponieważ termin ich wymagalności przypada po okresie sprawozdawczym a dotyczą głównie wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego, zobowiązania z tytułu PPK oraz faktur za zakupy i dostawy usług, energii itp., których termin płatności przypada na rok następny.

Zadłużenie Powiatu Goleniowskiego wg stanu na koniec 2022 r. wyniosło **26.014.943,19 zł tj. 21,21% zrealizowanych dochodów**, w tym z tytułu:

- 1) Wyemitowanych w latach poprzednich obligacji samorządowych – **26.000.000 zł** z okresem ich wykupu w latach 2023-2035,
- 2) zobowiązań wymagalnych – **14.943,19 zł (619,06 zł** to zobowiązania z tytułu niezapłaconych w terminie faktur za dostawy i usługi zaś pozostała kwota to zobowiązania PUP w związku z niepodjętymi przez osoby wsparte świadczeniami).

Należności Powiatu (bez Szpitala Powiatowego) oraz wybrane aktywa finansowe wg stanu na 31 grudnia 2022 r. wyniosły łącznie **23.392.044.408,36 zł (29,62 % zrealizowanych dochodów)**, z tego z tytułu:

- 1) pożyczek udzielonych i rozłożenia płatności na raty **3.882.552,94 zł** w tym dla Szpitalnego Centrum Medycznego w Goleniowie Sp. z o.o. – **3.735.612,00 zł**,
- 2) wymagalnych należności jednostek budżetowych – **8.588.554,67 zł**,

- 3) pozostałych należności – **491.217,84 zł**;
- 4) aktywów finansowych (gotówka i depozyty) – **23.379.082.082,91 zł**.

INFORMACJA o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za 2022 roku

I. Wykonanie WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Goleniowskiego na lata 2022-2035 (dalej: Prognoza lub WPF) została przyjęta Uchwałą Nr XXXI/195/21 Rady Powiatu Goleniowskiego z dnia 22 grudnia 2021 r., a następnie zmieniona:

- ✓ uchwałą nr XXXII/204/22 Rady Powiatu Goleniowskiego z dnia 27 stycznia 2022 r.,
- ✓ uchwałą nr XXXV/223/22 Rady Powiatu Goleniowskiego z dnia 12 maja 2022 r.,
- ✓ uchwałą nr XXXVI/237/22 Rady Powiatu Goleniowskiego z dnia 23 czerwca 2022 r.,
- ✓ uchwałą nr XXXVII/245/22 Rady Powiatu Goleniowskiego z dnia 22 września 2022 r.,
- ✓ uchwałą nr XXXVIII/250/22 Rady Powiatu Goleniowskiego z dnia 27 października 2022 r.,
- ✓ uchwałą nr XXXIX/253/22 Rady Powiatu Goleniowskiego z dnia 29 listopada 2022 r.,
- ✓ uchwałą nr XL/261/22 Rady Powiatu Goleniowskiego z dnia 19 grudnia 2022 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 2022	Zmiany WPF	Plan po zmianach
dochody	105 906 925,00	15 023 707,52	120 930 632,52
wydatki	112 172 514,00	13 658 791,52	125 831 305,52
przychody	8 265 589,00	-964 916,00	7 300 673,00
rozchody	2 000 000,00	400 000,00	2 400 000,00

deficyt/nadwyżka	-6 265 589,00	1 364 916,00	-4 900 673,00
różnica w przychodach	6 265 589,00	-1 364 916,00	4 900 673,00
dochody bieżące	102 604 258,00	17 515 673,27	120 119 931,27
dochody majątkowe	3 302 667,00	-2 491 965,75	810 701,25
wydatki bieżące	106 644 552,00	12 483 433,20	119 127 985,20
wydatki majątkowe	5 527 962,00	1 175 358,32	6 703 320,32
różnica	0,00	0,00	0,00

Wartości przyjęte w WPF i budżecie powiatu wg. stanu na dzień 31.12.2022 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 13 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, dokonano następujących zmian:

- 1) 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 **wprowadzono nowe zadania wieloletnie** pn. „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego”. Zadanie planowane do realizacji w latach 2020-2023. Łączne nakłady finansowe 3.679.538,00 zł z tego wydatki bieżące 3.118.621,00 zł, a wydatki majątkowe 560.917 zł,

2) W wykazie przedsięwzięć na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) wprowadzono następujące zmiany:

✓ **dodano nowe zdania wieloletnie pn.:**

- a) „Usuwanie i przechowywanie pojazdów usuniętych z dróg”. Zadanie planowane do realizacji w latach 2022-2024. Łączne nakłady finansowe 742.351 zł z tego na rok: 2022 - 220.351 zł, 2023 - 261.000 zł, 2024 – 261.000 zł;
- b) Przebudowa drogi powiatowej nr 4101Z na odcinku Pucice - Czarna Łąka” Zadanie planowane do realizacji w latach 2022-2023 finansowane w kwocie 5.000.000,00 zł z drugiej edycji Rządowego Funduszu Polski Ład i w kwocie 270.000,00 zł ze środków własnych Powiatu Goleniowskiego,
- c) „Przystosowanie Starostwa Powiatowego w Goleniowie do podłączenia alternatywnego źródła zasilania” Zadanie planowane do realizacji w latach 2022-2023. Łączne nakłady finansowe 437.000,00 zł z tego na rok 2022 – 267.000,00 zł i na rok 2023 - 170.000,00 zł,
- d) „Przebudowa dróg i chodników ulicy Żeromskiego w Nowogardzie”. Inwestycja powyższa planowana jest do realizacji w latach 2022-2023 na łączną kwotę 4.789.881,00 zł w całości zostanie sfinansowana ze środków zewnętrznych z tego: 1.454.964 zł w związku z uzyskaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i 3.334.917 zł w związku z uzyskaniem dofinansowania z Gminy Nowogard,
- e) „Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej w Nowogardzie”. Zadanie planowane do realizacji w latach 2019-2023. Łączne nakłady finansowe 7.039.216,39 zł w całości na wydatki majątkowe z tego: 2.974.701,39 zł na rok 2022 i 4.064.515,00 zł na rok 2023.

✓ **zwiększono limity wydatków na następujące zadania:**

- a) Przebudowa drogi powiatowej 3118 granica powiatu - Nowogard na odcinku od granicy powiatu do skrzyżowania z drogą 4170Z - Program Funkcjonalno-Użytkowy o kwotę 40.190 zł.

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 łącznych nakładów,
- wykonania w roku budżetowym.

przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym stanowiącym załącznik Nr 14 do niniejszej informacji.

III. WSKAŹNIKI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W 2022 R.

Wskaźniki do WPF

Wskaźniki	2022 wykona	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi- nadwyżka operacyjna	6 422 172,36	3 847,00	2 397 343,55	5 613 345,03	7 746 769,70	7 049 746,33	6 339 815,62	5 591 809,85	4 802 843,14	3 997 607,71	3 147 424,24	2 279 056,00	1 361 346,48	390 703,61
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy	3,83%	4,98%	3,66%	3,33%	3,06%	4,72%	4,22%	2,50%	2,35%	2,20%	1,99%	1,90%	0,38%	0,05%
Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	2,88%	2,98%	3,10%	6,85%	8,42%	7,51%	6,56%	5,67%	4,77%	3,89%	2,95%	2,13%	1,25%	0,36%

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	10,77%	9,49%	8,38%	7,19%	6,32%	6,26%	6,24%	5,47%	5,87%	6,13%	6,24%	5,68%	4,78%	3,89%
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

W art. 9 ust. 1 ustawy o dochodach Jednostek Samorządu Terytorialnego postanowiono, że:

W roku 2022 do ustalenia relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773 i 1927), **dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.** Znaczenie tej regulacji w praktyce budżetowej jednostek samorządu terytorialnego jest ogromne, bowiem pozwala samorządom na angażowanie wolnych środków jako elementu równoważącego wydatki bieżące – w ramach zasady z art. 242 u.o.f.p. 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 15 marca 2023 r.

Opracował: B. Bąk, Z. Mazur