

## **SPRAWOZDANIE z wykonania budżetu Powiatu Goleniowskiego za rok 2023**

### **WYSOKA RADO!**

Budżet Powiatu, uchwalony przez Wysoką Radę uchwałą Nr XL/254/22 z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Goleniowskiego na rok 2023 zakładał:

- 1) *dochody budżetowe w łącznej wysokości 128.317.774,00 zł (bieżące 113.702.125,00 zł, majątkowe 14.615.649,00 zł), w tym dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 10.004.486,00 zł oraz zadań powierzonych w kwocie 346.162,00 zł.*
- 2) *wydatki budżetowe ogółem na poziomie 134.317.774,00 zł (bieżące 113.698.278,00 zł, majątkowe 20.619.496,00 zł), w tym wydatki przewidziane na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 10.004.486,00 zł a na zadania powierzone 346.162,00 zł.*
- 3) *przychody budżetu w wysokości 8.000.000,00 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 15.545.477,50 zł,*
- 2) *wydatków budżetowych - zwiększyły się o kwotę 27.456.441,50 zł,*
- 3) *przychodów - zwiększyły się o kwotę 11.910.964,00 zł.*

Po uwzględnieniu tych zmian budżet powiatu *wg stanu na 31 grudnia 2023 r.* obejmował plan:

- 1) ***dochodów budżetowych w łącznej wysokości 143.863.251,50 zł*** (dochody bieżące na kwotę 126.795.447,17 zł a majątkowe na kwotę 17.067.804,33 zł), w tym dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie ***12.929.372,19 zł*** (w tym majątkowe 932.260,20 zł) i *na zadania powierzone w kwocie 555.762,00 zł* (w tym z budżetu państwa 552.484,00 zł);
- 2) ***wydatków budżetowych na poziomie 161.774.215,50 zł*** (wydatki bieżące na kwotę 132.931.964,43 zł, a majątkowe na kwotę 28.842.251,07 zł), w tym wydatki przewidziane na finansowanie zadań własnych ***148.289.081,31 zł***, ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie ***12.929.372,19 zł*** i *na zadania powierzone w kwocie 555.762,00 zł;*
- 3) ***przychody budżetu w wysokości 19.910.964,00 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 94,94%*** (w 2022 r. 101,24%) *osiągając wpływy w łącznej kwocie 136.583.271,84 zł* (w tym bieżące 128.097.397,32 zł a majątkowe 8.485.874,52 zł);

- 2) wydatki budżetowe zostały poniesione w łącznej wysokości 148.182.522,93 zł** (w tym wydatki bieżące w kwocie 125.934.237,16 zł i majątkowe 22.248.285,77 zł), co stanowi **91,6%** planu rocznego po zmianach;
- 3) przychody uzyskano w kwocie 20.085.849,00 zł**, co stanowi **100,88%** 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 2023 w wysokości **128.317.774,00 zł** (rok 2022 r. – **105.906.925 zł**) w wyniku zmian wprowadzonych stosownymi uchwałami uległy w przeciągu roku zwiększeniu o kwotę **15.545.477,50 zł** (w analogicznym okresie roku 2022 r. zanotowany został wzrost w wysokości **15.271.132,38 zł**). Wzrost planowanych dochodów, w stosunku do wielkości określonej w uchwale budżetowej na 2023 r., o **12,11%** nastąpił głównie na skutek:

1. **Zwiększenia dochodów własnych powiatu** o kwotę **2.815.394,00 zł** w wyniku zmian planowanych dochodów m.in. z tytułu:
  - a) **zwiększenia** planowanych wpływów z tytułu usług (głównie odpłatność za pobyt w DPS) o kwotę **781.894,00 zł**;
  - b) **zwiększenia** planowanych dochodów z tytułu odsetek o kwotę **707.005,00 zł**;
  - c) **zwiększenia** planowanych wpływów z tytułu wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego (odpłatność za pobyt dzieci w pieczy zastępczej) o kwotę **582.972,00 zł**;
  - d) **zwiększenia** planowanych wpływów z tytułu dzierżawy nieruchomości o kwotę **233.247,00 zł**;
  - e) **zwiększenia** planowanych wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności o kwotę **140.000,00 zł**;
  - f) **zwiększenia** planowanych wpływów z innych opłat lokalnych (głównie za zajęcie pasa drogowego i usług geodezyjnych) o kwotę **106.190,00 zł**;
  - g) **zwiększenia** planowanych dochodów z Funduszu Pracy otrzymywanych przez powiat z przeznaczeniem na dofinansowanie wynagrodzeń i składek społecznych pracowników PUP o **77.223,00 zł**;
  - h) **zwiększenia** planowanych dochodów z tytułu wpływów ze sprzedaży składników majątkowych o **70.721,00 zł**;
  - i) **zwiększenia** planowanych wpływów ze sprzedaży wyrobów o kwotę **44.020,00 zł**;
  - j) **zwiększenia** planowanych wpływów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów o kwotę **41.809,00 zł**;
  - k) **zwiększenie** planowanych wpływów z tytułu wpływów od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych o kwotę **24.458,00 zł**;
  - l) **zwiększenia** planowanych dochodów z tytułu rozliczeń z lat poprzednich o **23.769,00 zł**;
  - m) **zwiększenia** planowanych wpływów z różnych dochodów o kwotę **21.491,00 zł**;

- n) **zwiększenia** planowanych dochodów z tytułu opłaty eksploatacyjnej o kwotę **16.017,00 zł**;
  - o) **zwiększenia** planowanych dochodów z tytułu opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów o kwotę **911,00 zł**;
  - p) **zwiększenia** planowanych dochodów z otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej o kwotę **550,00 zł**;
  - q) **zmniejszenia** planowanych dochodów z różnych opłat o kwotę **46.813,00 zł**;
  - r) **zmniejszenia** planowanych dochodów z tytułu opłaty komunikacyjnej o kwotę **8.000,00 zł**;
  - s) **zmniejszenia** planowanych wpływów z tytułu zezwoleń o kwotę **2.070,00 zł**;
2. **Zwiększenia wielkości subwencji ogólnej** o kwotę **5.464.848,45 zł** (przy czym w części oświatowej dla jednostek samorządu terytorialnego subwencję obniżono o kwotę **96.672,00 zł** zaś przyznano środki na uzupełnienie dochodów JST w kwocie **5.561.520,45 zł**).
  3. **Zwiększenia wielkości dotacji celowych** z budżetu państwa o kwotę **4.513.314,19 zł**, z tego poprzez:
    - 1) **zwiększenie** dotacji na finansowanie bieżących zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej o kwotę **1.954.432,99 zł**;
    - 2) **zwiększenie** dotacji otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej o kwotę **209.000,00 zł**;
    - 3) **zwiększenie** dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu o kwotę **1.297.621,00 zł**;
    - 4) **zwiększenie** dotacji z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej o kwotę **932.260,20 zł**;
    - 5) **zwiększenie** dotacji z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne własne powiatu o kwotę **120.000,00 zł**.
  4. **Zwiększenia planowanych wpływów z tytułu pozyskania z innych źródeł środków na dofinansowanie własnych inwestycji powiatu** o kwotę **2.280.921,00 zł** (przy czym zwiększeniu uległa dotacja na dofinansowanie własnych inwestycji powiatu pozyskana z innych źródeł o 2.328.781,00 zł a zmniejszeniu dotacja na wypłacenie świadczeń za zasadzenia pozyskana od pozostałych jednostek SFP o kwotę 47.860,00 zł).
  5. **Zwiększenia planowanych środków finansowych** na realizację projektów realizowanych **ze środków funduszy Unii Europejskiej** o kwotę **788.596,40 zł** (w tym 38.192,86 z Budżetu Państwa jako zadanie zlecone).
  6. **Zwiększenia planowanych środków finansowych** pozyskanych z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy o kwotę **746.410,33 zł**.
  7. **Zwiększenia planu dotacji celowych** na zadania bieżące i inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień z innymi JST oraz pomocy finansowej udzielanej pomiędzy JST o **180.957,13 zł**.
  8. **Zmniejszenia planowanych wpływów środków z państwowych funduszy celowych** o kwotę **1.244.964 zł**.

Ustalone w wyniku powyższych zmian planowane dochody budżetowe wg stanu na 31 grudnia 2023r. na poziomie **143.863.251,50 zł** zostały zrealizowane w **94,94%** osiągając wysokość 136.583.271,84 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 94,47% planu rocznego po zmianach**, tj. w kwocie **123.171.592,02 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 **52.861.017,00 zł tj. 100,00% planu po zmianach**;
- b) **środków na uzupełnienie dochodów powiatu** w kwocie **5.561.520,45 zł tj. 100,00% planu po zmianach**;
- c) **dotacji celowych z budżetu państwa** na realizację zadań własnych w ramach, których otrzymano środki w kwocie **5.425.534,76 zł** (głównie na realizację bieżących zadań własnych – DPS i w oświacie) **tj. w 97,78% planu rocznego po zmianach**;
- d) **dochodów własnych powiatu w kwocie 48.045.266,27 zł** m.in. z takich źródeł jak:
  - ✓ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT (tj. od podatników zamieszkałych na terenie powiatu) – **18.584.576,00 zł, tj. 100,00%** planu rocznego. W porównaniu do roku poprzedniego wpływy z tego źródła były **niższe** o **7.071.275,20 zł** (jednakże wynik roku 2022 został zawyżony jednorazowym zwiększeniem dochodów z tego tytułu zmianą ustawy o dochodach JST przyznającą powiatowi rekompensatę za utracone dochody w wyniku zmiany ustaw podatkowych);
  - ✓ **działalność usługowa jednostek budżetowych** – **13.760.459,74 zł, tj. 100,44%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **13.699.700,00 zł**;
  - ✓ **wpływów z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań bieżących (piecza zastępcza)** – **4.153.794,58 zł, tj. 118,71%** planu rocznego ustalonego na poziomie **3.499.034,00 zł**;
  - ✓ **wpływów z innych lokalnych opłat (głównie za zajęcie pasa drogowego i usługi ośrodka geodezyjnego)** **2.892.295,35 tj. 100,47%** planu uchwalonego na poziomie **2.878.690,00 zł**;
  - ✓ **udział w podatku dochodowym od osób prawnych CIT** – **2.803.621,00 zł, tj. 100,00 %** planu rocznego po zmianach;
  - ✓ **wpływów z tytułu odsetek** w kwocie **1.311.923,14 zł, tj. 130,28%** planu ustalonego na poziomie **1.007.005,00 zł**;
  - ✓ **wpływów z tytułu opłaty komunikacyjnej** – **1.154.138,77 zł, tj. 128,24%** planu rocznego ustalonego w kwocie **900.000,00 zł**;
  - ✓ **najmu i dzierżawy składników majątkowych powiatu** – **971.790,50 zł, tj. 108,31%** planu rocznego ustalonego na poziomie **897.242,00 zł**;
  - ✓ **różnych opłat (głównie opłaty za użytkowanie środowiska i obsługę cudzoziemców)** w kwocie **578.987,27 zł, tj. 117,38%** planu po zmianach ustalonego na poziomie **493.277,00 zł**;
  - ✓ **udział w dochodach związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej** – **402.413,30 zł, tj. 143,72%** planu rocznego wynoszącego **280.000,00 zł**;
  - ✓ **wpływy z różnych dochodów (głównie wypracowanej nadwyżki VAT)** na kwotę **353.253,08 zł, tj. 812,24%** planu po zmianach ustalonego na poziomie **43.491,00 zł**;
  - ✓ **opłat za wydanie prawa jazdy zebranych** w kwocie **310.521,72 zł, tj. 141,15%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **220.000,00 zł**;
  - ✓ **wpływów ze sprzedaży wyrobów** w kwocie **297.736,51 zł, tj. 99,56%** planu po zmianach ustalonego na poziomie **299.055,00 zł**;
  - ✓ **wpływów z tytułu kar i odszkodowań** wynikających z umów w kwocie **86.308,44 zł, tj. 206,44%** planu ustalonego na poziomie **41.809,00 zł**;

- ✓ wpływów ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie **75.225,41 zł**, tj. **106,37%** planu ustalonego na poziomie **70.221,00 zł**;
  - ✓ wpływów z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób fizycznych i prawnych w kwocie **73.731,79 zł**, tj. **294,93%** planu ustalonego na poziomie **25.000,00 zł**;
  - ✓ wpływów z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego **56.344,86 zł**;
  - ✓ wpływy z opłat za zezwolenia w kwocie **40.690,00 zł**, tj. **131,56%** planu ustalonego na poziomie **30.930,00 zł**;
  - ✓ odpłatności od rodziców za utrzymanie dzieci w pieczy zastępczej w kwocie **38.778,66 zł**, tj. **106,37%** planu ustalonego na poziomie **36.458,00 zł**;
  - ✓ wpływów z tytułu opłaty eksploatacyjnej w kwocie **32.127,90 zł**, tj. **200,59%** planu ustalonego na poziomie **16.017,00 zł**;
  - ✓ wpływów z tytułu rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie **31.366,28 zł**, tj. **131,96%** planu ustalonego na poziomie **23.769,00 zł**;
  - ✓ wpływów z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w kwocie **11.666,50 zł**;
  - ✓ pozostałych dochodów własnych w kwocie **23.515,47 zł** (opłat za zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 2.709,69 zł, opłat za licencje i koncesje w kwocie 9.612,00 zł, wpływów z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 2.859,93 zł, wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień w kwocie 5.432,80 zł, wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem w kwocie 640,25zł, wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości na kwotę 1.500,00 zł, otrzymanych darowizn w kwocie 760,80 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 **638.664,91 zł**;
  - dotacji celowych otrzymanych z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w kwocie **75.000,00 zł**;
  - środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie **61.139,94 zł**;
  - środki otrzymane przez powiat z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na finansowanie kosztów i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników PUP i rodzin zastępczych w kwocie **531.096,71 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 **270.000,00 zł**;
  - dotacje celowe na pomoc finansową między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie **2.758.363,63 zł**;
  - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie **96.495,65 zł**;
  - środki finansowe na dofinansowanie własnych inwestycji powiatu pozyskane z innych źródeł w kwocie **2.328.781,23 zł**;

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie **1.925.139,04 zł**;
- środki finansowe pozyskane w ramach funduszy unijnych w kwocie **2.585.391,79 zł** (w kwocie tej nie uwzględniono dotacji celowej w paragrafie 2119 z uwagi na to, że finansowała ona wkład własny w projekcie realizującym projekt unijny w zakresie geodezji w kwocie 38.192,86 zł i została ujęta w ramach dochodów na zadania zlecone).

***Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi*** ustawami za rok 2023 zostały zrealizowane w **99,69%** planu rocznego po zmianach, tj. w kwocie **12.889.472,17 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 (518.930,32 zł) oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego (3.277,33 zł) w roku 202,*** zostały zrealizowane w **93,96%** tj. w łącznej kwocie **522.207,65 zł**.

Z prezentowanych powyżej danych liczbowych wynika, że w roku 2023 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 **56,63%** (a uwzględniając fundusze celowe, Fundusz Pomocy i Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych dochody te stanowiły aż **60,27%**), z tego:

- ***subwencja ogólna z budżetu państwa*** (wraz ze środkami na uzupełnienie dochodów powiatu) stanowiła **42,77%** 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 **13,83%** (a uwzględniając fundusze celowe, Fundusz Pomocy i Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych dochody te stanowiły aż **15,96%**) 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: ochrona zdrowia – **156,01%** (dochody w tym dziale stanowiły jedynie ok. 0,02% dochodów ogółem); administracja publiczna – **153,98%** (dochody w tym dziale stanowiły jedynie ok. 0,48% dochodów ogółem); gospodarka komunalna i ochrona środowiska – **121,02%** (dochody w tym dziale stanowiły ok. 0,34% dochodów ogółem); rodzina – **116,81** (dochody w tym dziale stanowiły ok. 4,08% dochodów ogółem); edukacyjna opieka wychowawcza – **107,14%** (dochody w tym dziale stanowiły jedynie ok. 0,34% dochodów ogółem); dochody od osób prawnych, dochody od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej – **102,15%** (dochody w tym dziale stanowiły ok. 19,07% dochodów ogółem); kultura fizyczna i sport – **101,79%** (dochody w tym dziale stanowiły ok. 1,51% dochodów ogółem); różne rozliczenia – **100,27%** (dochody w tym dziale stanowiły ok. 44,14% dochodów ogółem) i pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej – **100,01%** (dochody w tym dziale stanowiły ok. 1,13% dochodów ogółem).

Zgodnie z planem zrealizowano dochody w następujących działach: rolnictwo i łowiectwo – **100,00%** (dochody w tym dziale stanowiły jedynie ok. 0,004% dochodów ogółem); leśnictwo – **100,00%** (dochody w tym dziale stanowiły jedynie ok. 0,04% dochodów ogółem); obrona narodowa – **100,00%** (dochody w tym dziale stanowiły jedynie ok. 0,02% dochodów ogółem); bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – **100,00%** (dochody w tym dziale stanowiły ok. 7,18% dochodów ogółem). **Jak można zauważyć są to działy w całości finansowane w postaci dotacji i plan był korygowany zgodnie z dyspozycjami dotującego.**

Poniżej planu po zmianach uzyskano dochody w takich działach jak: transport i łączność – **55,15%** (dochody w tym dziale stanowiły ok. 5,19% dochodów ogółem – głównie z uwagi na przesunięcie płatności za wykonaną inwestycję z BGK w ramach Rządowego Programu Polski Ład); działalność usługowa – **76,31%** (dochody w tym dziale stanowiły jedynie ok. 1,41% dochodów ogółem – głównie z powodu oszczędności jakie powstały w ramach projektu geodezyjnego); pomoc społeczna – **86,79%** (dochody w tym dziale stanowiły ok. 13,13% dochodów ogółem) – głównie z nieuzyskania refundacji części kosztów inwestycji w DPS ze środków NFOŚiGW; wymiar sprawiedliwości – **88,76%** (dochody w tym dziale stanowiły jedynie ok. 0,13% dochodów ogółem); oświata i wychowanie – **96,64%** (dochody w tym dziale stanowiły jedynie ok. 0,68% dochodów ogółem); gospodarka mieszkaniowa – **98,06%** (dochody w tym dziale stanowiły jedynie ok. 1,09% dochodów ogółem) – głównie z uwagi na nie wykonanie planu sprzedaży nieruchomości powiatu.

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

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA	WSKAŹNIK UDZIAŁU
758	Rozliczenia różne	60.281.367,47	44,14%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	26.048.935,75	19,07%
852	Pomoc społeczna	17.938.813,67	13,13%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9.801.005,48	7,18%
600	Transport i łączność	7.085.947,65	5,19%
855	Rodzina	5.573.982,48	4,08%
926	Kultura fizyczna	2.065.158,61	1,51%
710	Działalność usługowa	1.931.086,21	1,41%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.544.568,24	1,13%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.494.702,99	1,09%
801	Oświata i wychowanie	933.735,46	0,68%
750	Administracja publiczna	653.535,81	0,48%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	465.305,44	0,34%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	459.859,67	0,34%
755	Wymiar sprawiedliwości	175.739,15	0,13%
20	Leśnictwo	61.139,94	0,04%
851	Ochrona zdrowia	31.716,13	0,02%
752	Obrona narodowa	31.371,69	0,02%
010	Rolnictwo i łowiectwo	5.300,00	0,004%
	<b>RAZEM</b>	<b>136.583.271,84</b>	<b>100,00%</b>

**W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo** uzyskano wpływy w kwocie **5.300,00 zł, tj. 100,00%** planowanej rocznej kwoty dotacji celowej z budżetu państwa na finansowanie zadań administracji rządowej związanych z wykonywaniem prac geodezyjno-urządzeniowych na potrzeby rolnictwa.

**W dziale 020 – Leśnictwo** osiągnięto dochody w kwocie **61.139,94 zł, tj. 100,00%** 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 **7.085.947,65 zł** tj. **55,15%** rocznego planu po zmianach. W tym dziale dochody realizowane były w postaci dofinansowań zadań inwestycyjnych pozyskanych na: przebudowę ul. Żeromskiego od Gminy Nowogard (2.744.663,63 zł), przebudowę drogi powiatowej 4101Z Osina Mosty na odcinku Mosty-Burowo z FDL (2.328.781,23 zł), na przebudowę drogi powiatowej nr 4156Z na odcinku S6-Bodzęcin z Rządowego Funduszu Polski Ład (1.925.139,04 zł), na współfinansowanie dokumentacji od Gminy Przybiernów (42.373,50 zł) oraz pozostałych wpływów: ze sprzedaży składników majątkowych (34.779,44 zł), wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (167,95 zł), wpływów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (350,55 zł) różnych dochodów (5.793,30 zł), opłat za przystanki autobusowe (3.890,92 zł) oraz pozostałych odsetek (8,09 zł).

**W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa** dochody zostały wykonane w wysokości **1.494.702,99 zł, tj. 98,06%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **1.524.297,64 zł oraz 217,58% planu z uchwały budżetowej**. W tym:

1) **dochody własne powiatu** uzyskane w łącznej kwocie **707.638,82 zł, tj. 96,26%** planu rocznego po zmianach (131,85% planu z UB), na które składają się:

- a) dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie **401.407,76 zł** zrealizowano w **143,36** planu rocznego po zmianach wynoszącego **280.000,00 zł**;
- b) opłaty za najem i dzierżawę gruntu, lokali, garaży i pomieszczeń w kwocie **234.608,23 zł, tj. 104,27%** planu rocznego wynoszącego **225.000,00 zł** (134,06% planu z UB);
- c) uzyskania odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego **w kwocie 56.344,86 zł**;
- d) wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie **1.500,00 zł, tj. 0,68%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **220.000,00 zł**;
- e) **pozostałe wpływy** w kwocie **13.777,97 zł** (w tym: z tytułu opłaty za zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 2.709,69 zł, wpływów z tytułów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień w kwocie 25,50 zł, odsetek od nieterminowych wpłat – 691,33 zł, z tytułu wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 10.327,34 zł, z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 24,11 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 **787.064,17 zł, tj. 99,74%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **789.137,64 zł**.

**W dziale 710 – Działalność usługowa** uzyskano dochody w wysokości **1.931.086,21 zł, tj. 76,31 %** planu rocznego po zmianach, ustalonego na poziomie **2.530.523,06 zł**. Źródłem dochodów w tym dziale były: dochody własne w kwocie **37.351,61 zł** (wpływów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 37.342,80



zł oraz wpływów z różnych dochodów – 8,81), dotacje otrzymane na realizację programów unijnych w kwocie **761.140,00 zł** oraz **dotacje celowe z budżetu państwa** w kwocie **1.132.594,60 zł** - 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 **389.788,89 zł, tj. 99,47%** planu rocznego po zmianach,
- ✓ utrzymanie i funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Goleniowie **704.612,85 zł, tj. 99,87%** planu rocznego po zmianach;
- ✓ wkład własny do realizacji projektu unijnego z zakresu geodezji **38.192,86 zł.**

**W dziale 750 – Administracja publiczna** dochody **zostały zrealizowane w wysokości 653,535,81 zł, tj. 153,98%** planu rocznego po zmianach ustalonego na poziomie **424.422,12 zł**. Na wielkość tą składają się:

- 1) dochody własne powiatu w kwocie **232.856,69 zł, tj. 6.221,12%** 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 **2.859,93 zł**;
  - wpływy z tytułu **kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień** w kwocie **2.722,74 zł**;
  - wpływy z tytułu **różnych opłat** w kwocie – **2.380,00 zł**;
  - 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 **3,30 zł**;
  - wpływy ze **sprzedaży składników majątkowych** w kwocie **2.449,02 zł**;
  - wpływy z tytułu **odsetek** w kwocie **9,06 zł**,
  - wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie **4.179,84 zł**;
  - otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej w kwocie **10,80 zł**;
  - wpływy z tytułu **różnych dochodów** w kwocie **216.766,60 zł, tj. 9.557,61%** planu rocznego po zmianach;
- 2) środki uzyskane w ramach projektów unijnych pozyskane w kwocie **337.733,68 zł; tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- 3) **środki finansowe z dotacji celowych budżetu państwa** na finansowanie zadań ustawowo zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej w kwocie **82.945,44 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach.

**W dziale 752 – obrona narodowa** dochody **zostały zrealizowane w wysokości 31.371,69 zł, tj. 100,00 %** 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 obrony narodowej (obsługa komisji poborowych) w kwocie **31.371,69 zł**.

**W dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** dochody **zostały zrealizowane w wysokości 9.801.005,48 zł, tj. 100,00 %** 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 **8.883.129,29 zł** (na funkcjonowanie KPPSP) oraz na inwestycje i zakupy inwestycyjne przekazane z budżetu państwa w kwocie **917.260,20 zł**. Oprócz tego uzyskano dochody własne powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie **615,99 zł**.

**W dziale 755 – Wymiar sprawiedliwości** dochody zostały zrealizowane w **88,76%** osiągając kwotę **175.739,15 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 **102,15 %** osiągając kwotę **26.048.935,75 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 **21.388.197,00 zł, tj. 100,00 %** planu rocznego z czego dochody z PIT przyniosły 18.584.576,00 zł a z CIT przyniosły kwotę 2.803.621,00 zł. W tym dziale rejestrowane są również wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego. Z tego źródła wpłynęła kwota **4.660.738,75 zł, tj. 113,31%** planu rocznego po zmianach. Głównym źródłem wpływów były wpływy z opłat lokalnych (w tym: za zajęcie pasa drogowego – **1.544.011,00 zł**, usługi ośrodka geodezyjnego – **1.261.246,29 zł**, usług Wydziału Komunikacji – **83.147,14 zł**), które przyniosły **2.888.404,43 zł, tj. 100,42%** planu rocznego po zmianach. Następnym w kolejności źródłem dochodów była opłata komunikacyjna, która przyniosła dochody w kwocie **1.154.138,77 zł, tj. 128,24%** planu rocznego po zmianach. Wpływy z opłat za wydawanie prawa jazdy wyniosły **310.521,72 zł, tj. 141,15%** planu rocznego po zmianach, dochody z opłat za koncesje i licencje przyniosły kwotę **9.612,00 zł, tj. 120,15%** planu rocznego po zmianach, dochody z opłat za zezwolenia przyniosły kwotę **39.505,00 zł, tj. 131,68%** planu rocznego po zmianach a z opłaty eksploatacyjnej kwotę **32.127,90 zł, tj. 200,59%** planu rocznego po zmianach oraz **9.170,00 zł** z tytułu opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów. W tym dziale uzyskano również dochody w z tytułu: różnych opłat **15.785,00 zł**; odsetek **25.832,92 zł**; wpływów z grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych i prawnych **73.731,79 zł**; wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień w kwocie **2.492,56 zł** oraz różnych dochodów w wysokości **99.416,66 zł**.

**W dziale 758 – Różne rozliczenia** zaplanowane dochody w wysokości **60.121.512,45 zł** zostały zrealizowane w **100,27%**, tj. w kwocie **60.281.367,47 zł**. Źródłem tych dochodów były:

- 1) **wpływy uzyskane w ramach subwencji ogólnej z budżetu państwa** i środków przekazanych w celu uzupełnienia dochodów w kwocie **58.422.537,45 zł, tj. 100,00 %** planu rocznego po zmianach. Wpływy te stanowiły zarazem jedno z podstawowych źródeł dochodów powiatu, ponieważ ich udział w ogólnej kwocie dochodów wyniósł **42,77%**. Na wielkość tą składa się:
  - **część oświatowa**, w ramach której uzyskano środki w wysokości **43.337.342,00 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
  - **część wyrównawcza**, w ramach której uzyskano środki w wysokości **3.799.091,00 zł, tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach;

- **część równoważąca**, w ramach której uzyskano środki w wysokości **5.724.584,00 zł, tj. 100%** planu rocznego po zmianach;
  - **uzupełnienie dochodów JST w wysokości 5.561.520,45 zł, tj. 100%** planu rocznego po zmianach;
- 2) **dochody własne powiatu w kwocie 1.235.983,28 zł, tj. 127,43%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **969.965,00 zł**, uzyskane z tytułu **odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Powiatu**, a także rachunkach podległych jednostek organizacyjnych;
  - 3) **dochodów pochodzących z Funduszu Pomocy** na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie **622.846,74 zł**.

**W dziale 801 – Oświata i wychowanie** planowane dochody w wysokości **966.735,46 zł** zostały wykonane w **96,64%** rocznego planu po zmianach zostały zrealizowane na poziomie **933.735,46 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 – **112.998,40 zł, tj. 115,70%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ wpływy z tytułu świadczonych usług – **35.412,86zł, tj. 105,09%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w kwocie – **2.418,50 zł, tj. 206,53%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ wpływy z różnych opłat – **2.241,00 zł, tj. 163,82%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ odsetki karne i pozostałe odsetki – **944,38 zł, tj. 139,08%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ uzyskania wpływów z rozliczeń/wpływów z lat ubiegłych w kwocie **3.608,78 zł, tj. 99,99%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ otrzymane darowizny w kwocie **450,00 zł, tj. 100,00%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ wpływy z tytułu różnych dochodów w kwocie **4.307,38 zł, tj. 139,94%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ uzyskanie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych w kwocie **11.980,49 zł, tj. 99,84%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ uzyskanie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację przez powiat bieżących zadań realizowanych na podstawie porozumień w kwocie **518.930,32 zł, tj. 93,93%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ uzyskanie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację przez powiat bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie **47.684,81 zł, tj. 100,00%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ uzyskanych wpływów ze zwrotów dotacji w wysokości **640,25 zł**;
- ✓ środki pozyskane w ramach projektów współfinansowanych ze środków unijnych w kwocie **117.491,29 zł, tj. 85,75%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ uzyskanie dotacji z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących w kwocie **75.000,00 zł**;
- ✓ uzyskanie środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie **77,00 zł**.

**W dziale 851 – Ochrona zdrowia** – dochody zostały zrealizowane **w wysokości 31.716,13 zł, tj. 156,01%** planu rocznego po zmianach ustalonego na poziomie **20.329,43 zł**. Źródłem dochodów w tym dziale były:

- 1) dochody własne powiatu w kwocie **30.420,70 zł** w tym: z tytułu wpłat gmin i powiatów na dofinansowanie opłat związanych z pobytem w zakładach opiekuńczo-leczniczych i pielęgnacyjno-opiekuńczych w kwocie **19.934,52 zł**, wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w wysokości **10.457,64 zł**, dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie **28,50 zł** i **odsetek** w kwocie **0,04 zł**;
- 2) środki finansowe uzyskane w ramach **dotacji celowych z budżetu państwa** w kwocie **595,43 zł, tj. 100,00%** 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 zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pozostałych zadań z zakresu ochrony zdrowia w kwocie **700,00 zł**.

**W dziale 852 – Pomoc społeczna** dochody zostały zrealizowane w **86,79%** planu rocznego po zmianach, osiągając wpływy **w wysokości 17.938.813,67 zł**. Źródłem uzyskanych w tym dziale dochodów były:

- 1) dochody własne powiatu w kwocie **12.367.359,40 zł, tj. 100,03%** planu rocznego po zmianach, na które składały się m.in. wpływy z:
  - a) opłat wniesionych przez mieszkańców domów pomocy społecznej i OPS za ich pobyt w tych placówkach – **11.997.215,09 zł, tj. 100,02%** planu rocznego po zmianach,
  - b) ze sprzedaży wyrobów – **297.736,51 zł, tj. 99,56%** planu rocznego po zmianach,
  - c) tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie **30.572,33 zł**;
  - d) ze sprzedaży zbędnych w DPS składników majątkowych – **37.996,95 zł**;
  - e) najmu i dzierżawy składników majątkowych **737,34 zł**;
  - f) różnych opłat **35,60 zł**;
  - g) odsetek **1.023,33 zł**;
  - h) tytułu różnych dochodów w kwocie **2.042,25 zł**;
- 2) wpływy uzyskane w formie pomocy finansowej w kwocie **4.000,00 zł**;
- 3) środki z Funduszu PFRON dotacji na współfinansowanie zakupów inwestycyjnych w kwocie **135.000,00 zł**;
- 4) wpływy uzyskane w ramach dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu – **5.413.554,27 zł, tj. 97,78%** 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 **18.900,00 zł**.

**W dziale 853 – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej** dochody zostały zrealizowane **w kwocie 1.544.568,24 zł, tj. 100,01%** planu rocznego po zmianach. Na powyższe dochody składają się:

- a) **dochody własne powiatu** w kwocie **193.891,54 zł**, których źródłem pochodzenia były:
  - 1) wpływy z różnych opłat w kwocie **99.100,00 zł**,
  - 2) wpływy z tytułu obsługi środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – **77.986,64 zł**,

- 3) wpływy z opłat za zezwolenia w kwocie **1.185,00 zł**;
  - 4) wpływy z odsetek w kwocie **3.060,89 zł**;
  - 5) wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie **6.780,37 zł**;
  - 6) wpływy z różnych dochodów w kwocie **5.389,09 zł**;
  - 7) dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie **389,55 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) **576.867,06 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) – **318.680,58 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- d) środki pozyskane z **Funduszu Pomocy** na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie **8.456,40 zł**;
- d) **dotacje celowe otrzymane z powiatu** na zadania bieżące (uczestnictwo w zajęciach WTZ) – **3.277,33 zł, tj. 99,98%** planu rocznego po zmianach;
- e) wpływy pozyskane w ramach projektów unijnych w kwocie **443.395,33 zł tj. 99,99%** planu rocznego po zmianach.

**W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** dochody zostały pozyskane w kwocie **465.305,44 zł, tj. 107,14%** planu rocznego po zmianach. Na powyższy wynik składały się **dochody**, których źródłem pochodzenia były wpływy z:

- a) prowadzonej przez jednostki **działalności usługowej** – **325.801,56 zł, tj. 111,27%** planu rocznego po zmianach,
- b) opłat za najem i dzierżawę pomieszczeń i garaży będących w użytkowaniu podległych jednostek – **4.389,88 zł, tj. 67,54%** planu rocznego po zmianach,
- c) wpływów z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów w kwocie **78,00 zł**;
- d) różnych opłat w kwocie **36,00 zł**;
- e) dotacji otrzymanych z funduszy celowych (**PFRON**) na finansowanie lub dofinansowanie zakupów inwestycyjnych w kwocie **135.000 zł**.

**W dziale 855 – Rodzina** dochody zostały pozyskane w kwocie **5.573.982,48 zł, tj. 116,81%** planu rocznego po zmianach. Na powyższe dochody składały się **dochody**, których źródłem pochodzenia były:

- 1) **dochody własne powiatu** w kwocie **4.237.522,62 zł, tj. 118,75%** planu rocznego po zmianach, których źródłem pochodzenia były:
  - wpływy z wpłat gmin i powiatów na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie **4.133.860,06 zł tj. 118,79%** planu rocznego po zmianach;
  - wpływy z tytułu **odsetek** w kwocie **42.653,30 zł**;
  - wpływy od rodziców z tytułu **odpłatności za utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych** w kwocie **38.778,66 zł**;
  - wpływy z **różnych dochodów** w kwocie **19.113,87 zł**;
  - **otrzymane darowizny na kwotę 300,00 zł**;
  - wpływy z tytułu **kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień** w kwocie **192,00 zł**;
  - wpływy z **rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych** w kwocie **2.624,73 zł**;
- 2) **dotacje z Funduszu Pomocy** na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie **7.284,77 zł**;

- 3) **środki pozyskane z Funduszu Pracy** otrzymane przez powiat na finansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych w kwocie **212.416,13 zł**;
- 4) **dotacje celowe** otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom w kwocie **229.320,33 zł tj. 94,91%** planu rocznego po zmianach;
- 5) wpływy pozyskane w ramach projektów współfinansowanych ze środków unijnych w kwocie **887.438,63 zł tj. 93,05%** planu rocznego po zmianach.

**W dziale 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska** dochody zostały zrealizowane w kwocie – **459.859,67 zł** stanowiącej **121,02%** planu rocznego po zmianach. Dochód ten stanowiły dochody uzyskane z różnych opłat (za użytkowanie środowiska).

**W dziale 926 – Kultura fizyczna** dochody zostały zrealizowane w kwocie – **2.065.158,61 zł** stanowiącej **101,79%** planu rocznego po zmianach, ustalonego na poziomie **2.028.915,00 zł**.

Na kwotę tą złożyły się:

- 1) **dochody własne powiatu** w kwocie **1.954.962,96 zł tj. 104,05%** pochodzące z:
  - opłat za **najem i dzierżawę składników majątkowych** w wysokości **617.552,75 zł, tj. 109,11%** planu rocznego po zmianach,
  - wpływów za **karnety i bilety wstępu na pływalnię** i świadczenia usług noclegowych w wysokości **1.324.040,29 zł, tj. 101,85%** planu uchwalonego na poziomie **1.300.000,00 zł**,
  - wpływy z tytułu **odsetek** – **1.716,52 zł**,
  - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie **11.238,28zł**,
  - wpływy z tytułu **różnych dochodów i opłat** w kwocie **415,12 zł**;
- 2) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zakup strzelnicy w kwocie **96.495,65 zł**;
- 3) wpływów z pomocy finansowej udzielonej przez województwo samorządowe w kwocie **13.700,00 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 2023 r. wielkość dotacji na finansowanie tych zadań została określona na poziomie **10.004.486,00 zł**. W ciągu minionego roku ich planowana wielkość wzrosła do wysokości **12.929.372,19 zł** w wyniku:

- 1) **zwiększenia dotacji celowych** o kwotę **2.968.660,44 zł**, z tego:
  - na realizację prac geodezyjno-urzędzeniowych na potrzeby rolnictwa o kwotę **5.300,00 zł**;
  - na realizację zadań związanych z gospodarką nieruchomościami Skarbu Państwa o kwotę **638.873,64 zł**;
  - na sfinansowanie zadań zleconych z zakresu nadzoru budowlanego o kwotę **49.500,00 zł** (w tym 15.000 zł na zakupy inwestycyjne);

- na pokrycie wkładu własnego w projekcie unijnym „Budowa infrastruktury...” o kwotę **38.193,00 zł**;
- na pokrycie wzrostu wynagrodzeń osób wykonujących zadania zleczone z zakresu nadzoru administracyjnego i architektury o kwotę **3.723,44 zł**;
- na pokrycie wydatków bieżących Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej o kwotę **849.448,00 zł**;
- na pokrycie wydatków inwestycyjnych Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej o kwotę **917.260,20 zł**;
- na zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych o kwotę **47.685,67 zł**;
- na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego o kwotę **595,43 zł**;
- na pozostałą działalność w zakresie ochrony zdrowia o kwotę **700,00 zł**;
- na zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie o **18.900,00 zł**;
- na działalność Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności – **63.889,56 zł**;
- na pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej w kwocie **92.977,50 zł**;
- na zadania z zakresu pieczy zastępczej o kwotę **241.614,00 zł**;

**2) zmniejszenia dotacji celowych na kwotę 43.774,25 zł z tego:**

- na sfinansowanie zadań zleconych z zakresu funkcjonowania ośrodków dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej o kwotę **40.145,94 zł**;
- na organizację kwalifikacji wojskowej o kwotę **3.628,31 zł**.

W ramach planowanych kwot dotacji celowych na zadania zleczone w okresie roku budżetowego 2023 uzyskano z budżetu państwa wpływy w łącznej wysokości **12.889.472,17 zł tj. 99,69%** planu rocznego po zmianach, z tego na sfinansowanie:

- zadań z zakresu prac geodezyjno-urzędniowych na potrzeby rolnictwa – 5.300,00 zł, tj. 100,00% planu rocznego po zmianach;
- zadań związanych z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa – **787.064,17 zł, tj. 99,74%** planu rocznego po zmianach,
- zadań z zakresu geodezji i kartografii – **389.788,89 zł, tj. 99,47%** planu rocznego po zmianach;
- zadań z zakresu nadzoru budowlanego – **704.612,85 zł (w tym 14.391,00 zł na wydatki inwestycyjne), tj. 99,87 %** planu rocznego po zmianach;
- finansowania wkładu własnego w projekcie „Budowa infrastruktury informacji przestrzennej Województwa zachodniopomorskiego” – **38.192,86 zł**;
- obsługi zadań z zakresu administracji rządowej **82.945,44 zł tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- obsługi kwalifikacji wojskowej – **31.317,69 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach,
- zadań ochrony przeciwpożarowej realizowanych przez Powiatową Komendę Państwowej Straży Pożarnej i usuwanie kłęsk żywiołowych – **9.800.389,49 zł (w tym 917.260,20 zł na wydatki inwestycyjne), tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- na sfinansowanie zadań wynikających z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej **175.739,15 zł tj. 88,76%** planu rocznego po zmianach;

- na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjów – **47.684,81 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczeń zdrowotnych za osoby nie objęte obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego i pozostałe zadania z zakresu ochrony zdrowia – **1.295,43 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie – **18.900,00 zł tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- zadań Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności – **483.889,56 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- na pozostałe działania w ramach polityki społecznej – **92.977,50 zł tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- na realizację zadań zleconych z zakresu pieczy zastępczej – **229.320,33 zł, tj. 94,91%** planu rocznego po zmianach.

W okresie roku 2023, 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 **518.930,32 zł, tj. 93,93%** planu rocznego po zmianach i były przeznaczone na działania pozostałe w ramach działań z zakresu oświaty i wychowania.

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 2023, 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 **3.277,33 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 **134.317.774,00 zł** na skutek uchwał podjętych przez Radę Powiatu bądź Zarząd Powiatu zostały zwiększone o kwotę **27.456.441,50 zł**.

Wzrost wydatków nastąpił w wyniku zmian dokonanych w planie dochodów skutkując:

zwiększeniem wydatków na finansowanie:

- ✓ zadań własnych o kwotę 24.321.955,31 zł,
- ✓ zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej o kwotę 2.924.886,19 zł,
- ✓ zadań powierzonych o kwotę 209.600,00 zł.

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

W wyniku powyższych zmian budżet powiatu po stronie wydatków wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 r. zamknął się kwotą **161.774.215,50 zł** z której **wydatkowano środki** w wysokości **148.182.522,93 zł**, stanowiące 91,60% planu rocznego po



zmianach, z tego: **84,99%** to wydatki bieżące w kwocie **125.934.237,16 zł**, a **15,01%** to wydatki majątkowe w kwocie **22.248.285,77 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 2022		Rok 2023	
	plan na dzień 31.12.2022 r.	wykonanie za 2022 r.	plan na dzień 31.12.2022 r.	wykonanie za 2022 r.
<b>Wydatki Ogółem</b>	<b>126 078 730,38</b>	<b>116 826 436,37</b>	<b>161 774 215,50</b>	<b>148 182 522,93</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>119 375 410,06</b>	<b>113 879 621,27</b>	<b>132 931 964,43</b>	<b>125 934 237,16</b>
<b>w tym:</b>				
<b>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b>	<b>79 135 118,46</b>	<b>77 496 783,07</b>	<b>89 695 304,52</b>	<b>87 041 430,94</b>
<b>Dotacje na zadania bieżące</b>	<b>6 046 261,43</b>	<b>5 889 028,66</b>	<b>6 630 842,37</b>	<b>6 257 125,48</b>
<b>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</b>	<b>5 320 945,82</b>	<b>5 264 138,40</b>	<b>6 524 629,53</b>	<b>5 503 458,83</b>
<b>Wydatki na obsługę długu</b>	<b>1 630 000,00</b>	<b>1 595 924,56</b>	<b>2 280 000,00</b>	<b>2 220 942,95</b>
<b>Wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich</b>	<b>3 404 836,28</b>	<b>2 587 593,12</b>	<b>3 906 629,37</b>	<b>3 127 707,79</b>
<b>Wydatki związane z realizacją zadań statutowych</b>	<b>23 838 248,07</b>	<b>21 046 153,46</b>	<b>23 894 558,64</b>	<b>21 783 571,17</b>
<b>Wydatki majątkowe w tym</b>	<b>6 703 320,32</b>	<b>2 946 815,10</b>	<b>28 842 251,07</b>	<b>22 248 285,77</b>
<b>na programy finansowane z UE</b>	<b>572 036,45</b>	<b>473 617,14</b>	<b>206 326,40</b>	<b>151 487,64</b>

Z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków poniesiono nakłady na:

- 1) **zadania własne powiatu – 134.770.843,11 zł**, tj. 90,95% ogółu wydatkowych środków finansowych, wykonując założenia planowe w 90,88%,
- 2) **zadania ustawowo zlecone z zakresu administracji rządowej – 12.889.472,17 zł**, tj. 8,70% ogółu wydatkowanych środków budżetowych, wykonując założenia planowe w 99,69%,

**3) zadania powierzone wykonywane na podstawie porozumień – 522.207,65 zł, tj. 0,35% ogółu poniesionych wydatków, wykonując założenia planowane w 93,96%.**

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

<b>DZIAŁ</b>	<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	<b>KWOTA</b>	<b>WSKAŹNIK UDZIAŁU</b>
801	Oświata i wychowanie	44 078 785,37	29,75%
852	Pomoc społeczna	26 751 893,02	18,05%
600	Transport i łączność	16 249 915,26	10,97%
750	Administracja publiczna	12 344 439,49	8,33%
855	Rodzina	11 538 026,08	7,79%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	10 270 425,77	6,93%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 998 702,60	6,75%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 005 238,43	3,38%
710	Działalność usługowa	3 674 344,31	2,48%
926	Kultura fizyczna	3 496 864,42	2,36%
757	Obsługa długu publicznego	2 220 942,95	1,50%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 568 509,92	1,06%
851	Ochrona zdrowia	595 379,51	0,40%
755	Wymiar sprawiedliwości	175 739,15	0,12%
020	Leśnictwo	113 028,14	0,08%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	61 000,00	0,04%
752	Obrona Narodowa	31 371,69	0,02%
010	Rolnictwo i łowiectwo	5 300,00	0,00%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 616,82	0,00%
758	Różne rozliczenia	0,00	0,00%
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>148 182 522,93</b>	<b>100,00%</b>

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

**W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo** zwiększone wydatki na zadania ustawowo zlecone z zakresu administracji rządowej zarządzeniem Wojewody Zachodniopomorskiego w kwocie 5.300,00 zł, które zostały wykorzystane w 100,00% na podział geodezyjny działek rolniczych będących własnością Skarbu Państwa.

**W dziale 020 – Leśnictwo** zaplanowane uchwałą budżetową wydatki na sprawowanie nadzoru nad lasami nie będącymi własnością Skarbu Państwa oraz gospodarkę leśną w tych lasach w kwocie **161.000,00 zł** uległy zmniejszeniu do kwoty **150.730,00 zł**. Z ustalonych w tym dziale wydatków wg stanu na dzień 31.12.2023 r. wydatkowane zostały środki w kwocie **113.028,14 zł**, z tego 61.139,94 zł na

wypłatę ekwiwalentów dla właścicieli za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych, a 51.888,20 zł na prowadzenie nadzoru nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa o powierzchni około 925 hektarów.

**W dziale 600 – Transport i łączność** zaplanowane zostały uchwałą budżetową wydatki na poziomie **17.235.398,00 zł** w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty **22.310.241,13 zł**.

W okresie sprawozdawczym tym dziale została wydatkowana kwota **16.249.915,26 zł**, co stanowi 72,84% planu rocznego po zmianach, z tego 4.599.243,31 zł na wydatki bieżące, a 11.650.671,95 zł na wydatki majątkowe.

**Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 96,55% tj. w wysokości 4.599.243,31 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 **1.937.366,43 zł**. Na kwotę tą składają się: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.747.887,48 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 54.297,01 zł i pozostałe wydatki bieżące 135.181,94 zł;
- 2) utrzymanie i remonty dróg powiatowych – **2.540.579,16 zł**, które wykorzystano m.in. na:
  - a) utrzymanie przejezdności dróg w okresie zimowym – 709.787,53 zł,
  - b) remonty cząstkowe dróg powiatowych – 671.466,70 zł,
  - c) mechaniczne wykaszanie traw i chwastów z poboczy – 179.961,14 zł;
- 3) Pokrycie kosztów utrzymania przystanków komunikacyjnych – **5.522,13 zł**
- 4) dotacje celowe – **115.769,59 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** – 26.599,37 zł, którą przeznaczono na remont cząstkowy nawierzchni ulic powiatowych w Nowogardzie,
  - **Goleniów** – 89.170,22 zł na remonty cząstkowe dróg powiatowych w Goleniowie;

**Wydatki inwestycyjne** w tym dziale zostały zrealizowane na kwotę **11.650.671,95 zł**, co stanowi 66,40% planu rocznego po zmianach. Środki te zostały wykorzystane na następujące zadania inwestycyjne:

- ✓ Dotacja celowa dla Gminy Osina na zadanie pn."Przebudowa odcinka drogi powiatowej Nr 4159Z od węzła Osina drogi ekspresowej S6 do granic miejscowości Węgorza" – 82.410,00 zł,
- ✓ Dotacja celowa dla Gminy Osina na zadanie pn."Przebudowa odcinka drogi powiatowej Nr 4161Z w miejscowości Osina wraz z budową kanalizacji deszczowej" – 76.260,00 zł,
- ✓ Przebudowa dróg i chodników ulicy Żeromskiego w Nowogardzie – 4.199.627,13 zł,
- ✓ Opracowanie dokumentacji technicznej na Przebudowę drogi powiatowej 4123 Z Zielonczyn – Miękowo – 31.980,00 zł,
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej nr 4101Z na odcinku Pucice - Czarna Łąka – 440.159,52 zł,
- ✓ Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi powiatowej 4125Z Rokita – Stepnica – 36.531,00 zł,

- ✓ Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę ulicy Bolesława Chrobrego w Przybiernowie - etap I – 84.747,00 zł,
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej Nr 4156Z w ciągu drogi S6 Bodzęcin – 2.015.626,34 zł,
- ✓ Przebudowa drogi powiatowej nr 4158Z Osina – Mosty na odcinku Mosty-Burowo w Powiecie Goleniowskim – 4.657.562,46 zł,
- ✓ Zakupy inwestycyjne na potrzeby Wydziału Dróg Powiatowych i Inwestycji - Zakup i montaż ładowacza – 25.768,50 zł.

**W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa** ustalone uchwałą budżetową wydatki w wysokości **1.154.108,00 zł** w ciągu zostały zwiększone do kwoty **2.337.387,27 zł** z których wykorzystano **1.568.509,92 zł** w całości na wydatki bieżące z podziałem na:

**1. zadania własne** w kwocie **781.445,75 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 – **217.562,01 zł**,
- b) administrowanie i bieżące utrzymanie obiektu b. hotelu „Cisy” w Nowogardzie a także innych nieruchomości będących w bezpośrednim zarządzie – **563.883,74 zł** (co stanowi 74,58% planu rocznego planu po zmianach), z tego wynagrodzenia wraz z pochodnymi wyniosły – **149.400,90 zł**, świadczenia na rzecz pracowników – **701,12 zł**, a pozostałe wydatki rzeczowe związane z bieżącą eksploatacją budynku – **413.781,72 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 – 787.064,17** (tj. 99,74% 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 **4.055.363,00 zł** w okresie sprawozdawczym zwiększone zostały do kwoty **4.702.910,06 zł**.

Poniesione w tym dziale wydatki w wysokości **3.674.344,31 zł**, stanowią **78,13%** planu rocznego po zmianach, z tego **3.631.498,07 zł** na zadania bieżące i **42.846,24 zł** na zadania majątkowe.

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

- 1) finansowanie zadań własnych w kwocie **2.513.294,47 zł** co stanowi 72,14% planu rocznego po zmianach. Wydatki te zostały poniesione na:
  - a) realizację zadań związanych z aktualizacją i utrzymaniem państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego – 1.745.719,88 zł. Kwota ta została wydatkowana m.in. na:

- ✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1.642.896,69 zł,
  - ✓ świadczenia na rzecz pracowników – 1.200,00 zł,
  - ✓ pozostałe wydatki bieżące – 101.623,19 zł;
  - b) pozostałe wydatki związane z wystawieniem aktu zgony za osoby bezdomne – 1.000,00 zł.
  - c) realizację projektu unijnego pn. „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” – 766.574,59 zł.
- 2) finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie **1.118.203,60 zł** co stanowi 99,79% 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) – **389.788,89 zł** w tym wynagrodzenia 161.795,87 zł,
  - ✓ kosztów związanych z działalnością statutową Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Goleniowie (rozdział 71015) – **690.221,85 zł**. Wydatki te zostały poniesione na: wynagrodzenia pracownicze łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym i składkami od nich naliczonymi – 572.471,74 zł, i pozostałe wydatki rzeczowe związane z działalnością administracyjno – biurową i wyjazdami terenowymi – 117.750,11 zł,
  - ✓ kosztów realizacji projektu unijnego pn. „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” **38.192,86 zł** (rozdział 71095).

**Wydatki inwestycyjne** w tym dziale zostały zrealizowane na kwotę **42.846,24 zł**, co stanowi 43,59% planu rocznego po zmianach. Środki te zostały wykorzystane na:

- ✓ zakup wyposażenia biurowego i sprzętu niezbędnego do prawidłowego funkcjonowania PINB w Goleniowie – 14.391,00 zł,
- ✓ realizację projektu unijnego pn. „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” – 28.455,24 zł.

**W dziale 750 – Administracja publiczna** wydatki ustalone uchwałą budżetową na 2023 r. w wysokości **11.701.058,00 zł**, w ciągu roku zostały zwiększone o kwotę 1.506.028,12 zł, ukształtowały się na poziomie **13.207.086,12 zł** z których wydatkowano środki w kwocie **12.344.439,49 zł** z tego na zadania bieżące – 11.736.727,25 zł i na zadania majątkowe – 607.712,24 zł.

Poniesione w/w kwocie wydatki bieżące wykorzystano na realizację:

- ✓ *zadań własnych powiatu* **11.653.781,81 zł**, co stanowi **99,29%** poniesionych wydatków bieżących w tym dziale,
- ✓ *zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej* **82.945,44 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) – **704.142,90 zł**,
- 2) **utrzymanie i obsługę Rady Powiatu** (rozdział 75019) – **620.729,55 zł** (tj. 96,56% planu rocznego po zmianach) z tego na:
  - ✓ bieżące utrzymanie Biura Rady Powiatu wydatkowano środki w kwocie **522.981,87 zł** w tym m.in. diety Radnych wyniosły **498.472,68 zł** i pozostałe wydatki bieżące wyniosły **24.509,19 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 – **97.747,68 zł.**

3) **utrzymanie Starostwa Powiatowego** (rozdział 75020) wydatkowano **9.706.174,21 zł**, tj. 94,36% planu rocznego po zmianach. Kwota ta została wykorzystana na:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 7.208.982,91zł,
- b) świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP (okulary korekcyjne, odprawy pieniężne dla pracowników, ekwiwalent za pranie odzieży roboczej itp.) – 7.846,35 zł,
- c) pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego, zakupem druków komunikacyjnych i utrzymaniem budynku – 2.363.934,15 zł,
- d) realizację projektu unijnego pn. „Cyfrowa Gmina” w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – 125.410,80 zł

4) **promocja jednostek samorządu terytorialnego** (75075), wydatkowano **84.366,91 zł** tj. 96,97% planu rocznego po zmianach Środki te zostały przeznaczone m. in. Na zakup materiałów, gadżetów i usług związanych z promowaniem Powiatu Goleniowskiego (w tym 5.000,00 zł zakup hełmów ratownictwa technicznego na potrzeby KP PSP w Goleniowie) oraz na wydatki reprezentacyjne z Funduszu Starosty;

5) **na zadania finansowane w ramach pozostałej działalności (rozdział 75095) wydatkowano łącznie 538.368,24 zł** (99,89% planu rocznego po zmianach), z tego:

- 158.069,95 zł 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,
- 380.298,29 zł na realizację projektu unijnego pn. „Starostwo Powiatowe w Goleniowie wspiera pracowników”.

**Wydatki bieżące na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej** w kwocie **82.945,44 zł** zostały wykorzystane w 100,00% z przeznaczeniem na pokrycie kosztów zadań realizowanych przez pracowników Starostwa prowadzących sprawy z zakresu geodezji, gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa, ewidencji i windykacji, nadzoru administracyjno–architektonicznego, porządkowania stanu prawnego nieruchomości w systemie ksiąg wieczystych itp. (rozdział 75011). Na wydatki te składały się jedynie wynagrodzenia i składki od nich naliczone.

**Wydatki inwestycyjne** w tym dziale zostały zrealizowane w kwocie **607.712,24 zł**, co stanowi 91,39% planu rocznego po zmianach z tego:

- ✓ 341.723,34 zł na przystosowanie Starostwa Powiatowego w Goleniowie do podłączenia awaryjnego źródła zasilania,
- ✓ 22.956,50 zł na zakup klimatyzatora do serwerowni,

- ✓ 106.044,45 zł na zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania w ramach realizacji projektu pn. "Cyfrowa Gmina" finansowanego z EFRR Polska Cyfrowa,
- ✓ 120.000,00 zł w formie dotacji dla Gminy Goleniów przeznaczonej na zakup 9-cio miejscowego samochodu osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych na potrzeby Środowiskowego Domu Samopomocy w Goleniowie w ramach realizacji programu wyrównywania różnic między regionami PEFRON,
- ✓ 16.987,95 zł na zakup komputerów w ramach projektu pn. "Starostwo Powiatowe w Goleniowie wspiera pracowników",

**W dziale 752 - Obrona Narodowa** wydatki budżetowe wynoszące wg uchwały budżetowej **70.000,00 zł** w ciągu roku zostały zmniejszone do kwoty 31.371,69 zł, którą wykorzystano w 100,00% z przeznaczeniem na obsługę komisji kwalifikacyjnych (rozdział 75224). Środki te wydatkowano głównie na opłacenie członków Komisji Poborowej i Lekarskiej, wynagrodzenia pisarzy oraz na zakup materiałów biurowych i spożywczych niezbędnych do obsługi Komisji, opłaty pocztowo – telekomunikacyjne, wynajem pomieszczeń na potrzeby Komisji.

**W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** wydatki budżetowe wynoszące wg uchwały budżetowej **8.213.334,00 zł** w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty **10.000.493,20 zł**.

Zadania z zakresu ochrony przeciwpożarowej i bezpieczeństwa publicznego są siódmym, co do wielkości kierunkiem wydatkowania środków w budżecie powiatu, a ich udział w ogólnej kwocie zrealizowanych wydatków wynosi 6,75%. Źródłem finansowania tych zadań są głównie środki otrzymane w formie dotacji celowej z budżetu państwa.

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w 99,98%, tj. w wysokości **9.998.702,60 zł z tego 9.081.442,40 zł na zadania bieżące i 917.260,20 zł na zadania inwestycyjne**.

**Poniesione w/w kwocie wydatki bieżące wykorzystano na realizację:**

- ✓ zadań własnych powiatu 198 313,11 zł
- ✓ zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej 8.883.129,29 zł,

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

- a) zadania z zakresu zarządzania kryzysowego 189.313,90 zł (rozdział 75421). Na wydatki te składały się: głównie koszty osobowe 186.084,91 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 300,00 zł i pozostałe wydatki bieżące – 2.928,99 zł,
- b) opłacenie składki członkowskiej udziału powiatu w Stowarzyszeniu na rzecz Bezpieczeństwa Powiatu Goleniowskiego – 4.000,00 zł,
- c) zakup nagród na powiatowe zawody strażackie – 4.999,21 zł.

**Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej** zostały wykorzystane w kwocie **8.883.129,29 zł**, co stanowi 100,00% **planu rocznego po zmianach**, w całości na zadania związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Goleniowie z tego:

- ✓ 8.009.391,86 zł - wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla funkcjonariuszy Państwowej Straży Pożarnej,
- ✓ 241.145,48 zł na wypłatę świadczeń wynikających z ustawy o PSP,
- ✓ 632.591,95 zł - pozostałe wydatki bieżące związane z wykonywaniem zadań statutowych przez Jednostkę (w tym m.in. na bieżące utrzymanie obiektu).

**Wydatki inwestycyjne** w tym dziale zostały zrealizowane w kwocie **917.260,20 zł**, co stanowi 100,00% planu rocznego po zmianach. W ramach tych wydatków doposażono KP PSP w Goleniowie w sprzęt pływający wraz z wyposażeniem niezbędnym do prowadzenia działań ratowniczych

**W dziale 755 – Wymiar sprawiedliwości** ustalone uchwałą budżetową na 2023 r. wydatki w wysokości **198.000,00 zł** nie zostały zmienione. Z zaplanowanych środków wykorzystano kwotę **175.739,15 zł** co stanowi **88,76%** planu po zmianach. Środki te zostały wykorzystane na realizację zdań zleconych tj. na opłacenie kosztów funkcjonowania bezpłatnej pomocy prawnej.

**W dziale 757 – Obsługa długu publicznego** ustalone uchwałą budżetową na 2023 r., wydatki w wysokości **2.630.000,00 zł**, w okresie sprawozdawczym zostały zmniejszone o kwotę 350.000,00 zł, ze względu na malejącą stawkę WIBORU. Z zaplanowanych środków wykorzystano kwotę **2.220.942,95 zł** co stanowi **97,41%** 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 2023 r. rezerwę w kwocie **4.064.237,00 zł.**, z tego:

- ✓ rezerwę ogólną – 346.111,00 zł,
- ✓ rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego – 250.000,00 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 – 2.468.126,00 zł.

*W ciągu roku rezerwę **rozdysponowano na kwotę 3.687.501,05 zł** z tego:*

- rezerwę ogólną na kwotę 333.862,64 zł,
- rezerwę celową na zadania oświatowe na kwotę 385.512,41 zł,
- rezerwę celową na zadania z zakresu pomocy społecznej na kwotę 500.000,00 zł
- rezerwę celową na zadania inwestycyjne na kwotę 2.468.126,00 zł.

**W dziale 801 – Oświata i wychowanie** wydatki wynoszące wg uchwały budżetowej na 2023 r. – **38.870.913,00 zł** w wyniku zmian dokonanych w okresie sprawozdawczym zostały zwiększone do kwoty **45.471.420,74 zł.**

Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w **96,94%**, tj. w wysokości **44.078.785,37 zł**, z tego wydatki bieżące stanowiły kwotę **43.298.825,05 zł**, a wydatki inwestycyjne **779.960,32 zł**

**Poniesione w ramach tego działu wydatki bieżące** w w/w kwocie 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 ZS nr 1 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) dwóch liceów ogólnokształcących (tj. I LO w Nowogardzie oraz przy ZS nr 1 w Goleniowie);
  - 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 zawartych porozumień.

**Wykonanie wydatków bieżących na zadania własne kwocie 42.732.209,92 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 **7.092.007,79 zł** (tj. 99,34% planu rocznego po zmianach), z tego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 6.236.756,59 zł, świadczenia na rzecz pracowników w tym nagrody specjalne z okazji 250-lecia Komisji Edukacji Narodowej – 77.817,19 zł i pozostałe wydatki bieżące – 777.434,01 zł, Zrealizowane w/w kwocie wydatki bieżące zostały przeznaczone m.in. na utrzymanie szkoły podstawowej specjalnej w Goleniowie – 4.936.920,54 zł, szkoły podstawowej w Nowogardzie – 2.155.087,23 zł,
- 2) Funkcjonowanie świetlicy szkolnej (rozdział 80107) przy ZSS w Goleniowie i SOSW w Nowogardzie – 290.818,50 zł (tj. 98,83% planu rocznego po zmianach). Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 273.245,13 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 4.500,00 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 13.073,37 zł;
- 3) Na funkcjonowanie **dwóch techników zawodowych** (rozdział 80115) wykorzystano łącznie kwotę 14.258.755,57 zł na którą składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 12.686.507,64 zł, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP oraz nagrody specjalne z

- okazji 250-lecia Komisji Edukacji Narodowej – 157.524,45 zł i pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością statutową jednostek – 1.414.723,48 zł. Zrealizowane w/w kwocie wydatki bieżące zostały przeznaczone m.in. na utrzymanie technikum w ZS nr 1 w Goleniowie – 7.044.414,52 zł, technikum w ZS nr 1 w Nowogardzie – 7.214.341,05 zł;
- 4) Na funkcjonowanie **dwóch szkół branżowych I i II stopnia** (rozdział 80117) wykorzystano łącznie kwotę **4.363.778,66 zł** na którą składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 3.603.110,69 zł, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP i nagrody specjalne z okazji 250-lecia Komisji Edukacji Narodowej – 28.614,01 zł i pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością statutową jednostek – 732.053,96 zł;
  - 5) Na funkcjonowanie **dwóch liceów ogólnokształcących** (rozdział 80120) wykorzystano łącznie kwotę **7.290.309,51 zł** na którą składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 6.478.084,54 zł, świadczenia na rzecz pracowników i nagrody specjalne z okazji 250-lecia Komisji Edukacji Narodowej – 76.032,32 zł, oraz pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością statutową jednostek – 736.192,65 zł. Z w/w kwoty wydatkowano środki na funkcjonowanie:
    - a) I LO w Nowogardzie – 3.763.405,64 zł,
    - b) Zespołu Szkół Nr 1 w Goleniowie – 3.526.903,87 zł,
  - 6) Na dofinansowanie działalności szkół prowadzonych przez osoby fizyczne z budżetu powiatu przekazano w formie dotacji środki w łącznej wysokości **1.787.652,69 zł** (84,73% planu rocznego po zmianach) z czego na licea 1.304.258,58 zł, na szkoły branżowe 426.049,35 zł i na zadania wymagające stosowania specjalnych metod pracy – 57.344,76 zł;
  - 7) Na funkcjonowanie **Szkoły Muzycznej I Stopnia** w Goleniowie oraz filii w Nowogardzie (rozdział 80132) wykorzystano kwotę **2.743.134,73 zł**, co stanowi 99,85% planu rocznego po zmianach. Kwota ta obejmuje wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 2.329.822,96 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 19.615,71 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 393.696,06 zł;
  - 8) Na utrzymanie dwóch **szkół zawodowych Specjalnych** funkcjonującej przy ZSS w Goleniowie i SOSW w Nowogardzie (rozdział 80134) wykorzystano kwotę **3.279.132,06 zł**, co stanowi 99,13% planu rocznego po zmianach. Kwota ta obejmuje m.in. wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 3.112.021,60 zł, świadczenia i nagrody – 29.417,93 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 137.692,53 zł;
  - 9) Na **dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** (rozdział 80146) – wydatkowano łącznie 137.830,62 zł (89,72% 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 972.877,80 zł tj. 100,00% planu rocznego po zmianach w całości na wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
  - 11) Na wyposażenie szkół specjalnych w podręczniki i materiały edukacyjne dla uczniów będących obywatelami Ukrainy uzyskano kwotę 736,93 zł z której wykorzystano 77,00 zł

- 12) Na zadania finansowane **w ramach pozostałej działalności (rozdział 80195)** wydatkowano łącznie **515.834,99 zł** (53,76% planu rocznego po zmianach), z tego m.in. na:
- a) realizację projektów finansowanych z udziałem środków europejskich – **136.313,50 zł** w tym:
    - ✓ ERASMUS+ARTS, WELLBEING, MINDFULNESS W PRAKTYCE SZKOLNEJ – **18.663,50 zł**,
    - ✓ Program wsparcia uczniów i nauczycieli II – **117.650,00 zł**,
  - b) **33.908,18 zł** na zakup nagród rzeczowych laureatów konkursów, olimpiad i zawodów sportowych,
  - c) **243.051,00 zł** odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów byłych pracowników placówek oświatowych,
  - d) na realizację projektu finansowanego przez Fundacją Empiria i Wiedza pn. „Smaki ekonomii” – **11.313,32 zł**,
  - e) na realizację projektu dofinansowanego ze środków WFOŚ i GW pn. „Pracownia Myślę EKO-logicznie w ZS nr 1 w Goleniowie” – **84.875,07 zł**.

**Wykonanie wydatków bieżących zleconych** finansowanych w ramach dotacji celowej przyznanej przez Wojewodę Zachodniopomorskiego wyniosło **47.684,81 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 **518.930,32 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) – 274.930,32 zł,
- b) realizację programów w ramach porozumień zawartych z Ministerstwem Edukacji Narodowej pn. „Poznaj polskie ślady w Europie” i „Poznaj Polskę” polegających na dofinansowaniu organizacji wycieczek szkolnych – 244.000,00 zł.

**Wydatki inwestycyjne** w tym dziale zostały wykonane w wysokości **779.960,32 zł**, co stanowi 75,21% planu rocznego po zmianach. Kwota ta została wykorzystana na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej”. W ramach tego zadania została wykonana instalacja fotowoltaiczna na budynku ZS nr 1 w Goleniowie.

**W dziale 851 – Ochrona zdrowia** plan wydatków wg uchwały budżetowej na 2023 r. wynoszący **52.623,00 zł** w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty **619.056,63 zł**.

**Wydatki** w tym dziale zostały wykonane w kwocie **595.379,51 zł**, tj. w **96,18%** planu rocznego po zmianach z tego 95.379,51 zł na zadania bieżące i 500.000,00 zł na wydatki majątkowe.

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

- 1) **Zadań własnych powiatu – 94.084,08 zł**. Kwota ta została przeznaczona na:

- a) pokrycie kosztów (odszkodowanie, odsetki, koszty sądowe – wyrok Sądu Okręgowego) wynikających z przegranego procesu dotyczącego realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa pomieszczeń oddziału Ginekologiczno-Położniczego oraz oddziału Wewnętrznego w Szpitalnym Centrum Medycznym w Goleniowie Sp. z o.o. przy ul. Nowogardzkiej 2 wraz z położeniem linii zasilającej a także wykonanie instalacji ppoż.” – **32.771,56 zł**,
  - b) pokrycie kosztów pobytu dziecka w Zakładzie Opiekuńczo Leczniczym – **50.854,88 zł**,
  - c) zwrot dotacji wykorzystanej w nadmiernej wysokości przez PUP w Goleniowie – **10.457,64 zł**.
- 2) **Zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 1.295,43 zł** (100,00% planu rocznego po zmianach). Kwotę tę wykorzystano na:
- a) 595,43 zł na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.,
  - b) 700,00 zł na transport osoby niepełnosprawnej w ramach przyznanej dotacji celowej.

**Wydatki inwestycyjne** w tym dziale zostały wykonane w wysokości **500.000,00 zł**, co stanowi 100,00% planu rocznego po zmianach. Kwota ta została wykorzystana na podwyższenie kapitału podstawowego Szpitalnego Centrum Medycznego w Goleniowie Sp. z o.o.

**W dziale 852 – Pomoc społeczna** wydatki ustalone uchwałą budżetową w wysokości **21.318.498,00 zł** w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty **27.209.441,84 zł**.

Wykonanie wydatków w tym dziale za 2023 r. wyniosło **26.751.893,02 zł** (tj. 98,32% planu rocznego po zmianach) z tego 19.228.483,20 zł, na zadania bieżące i 7.523.409,82 zł na zadania majątkowe.

**Wydatki bieżące na finansowanie zadań własnych w kwocie 19.209.583,20 zł** zostały przeznaczone na:

- 1) utrzymanie i funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Nowogardzie (rozdział 85202), została wydatkowana łącznie kwota **17.682.004,93 zł**, co stanowi 99,02% 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 – **13.455.498,50 zł**, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP – **64.804,79 zł**, oraz pozostałe wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem obiektów i zapewnieniem potrzeb bytowych mieszkańcom – **4.161.701,64 zł**;
- 2) utrzymanie i funkcjonowanie **Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Goleniowie** (rozdział 85218) – **1.413.471,91 zł**, tj. 100,00% planu rocznego po zmianach. Wykorzystane wydatki obejmowały m.in.: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – **1.211.015,01 zł**, świadczenia na rzecz pracowników – **900,00 zł** i pozostałe wydatki bieżące – **201.556,90 zł**;

- 3) organizację i utrzymanie Ośrodka Interwencji Kryzysowej (rozdział 85220) – **114.106,36 zł** tj. 100,00% planu rocznego po zmianach. Zrealizowane wydatki obejmowały: wynagrodzenia i pochodne 100.796,24 zł, oraz pozostałe wydatki bieżące – 13.310,12 zł. W ramach Ośrodka porad udzielają następujący specjaliści: psycholog, pedagog rodzinny, prawnik, mediator, doradca psychospołeczny i terapeuta. Ośrodek udziela porad i pomocy tym rodzinom, w których występowały trudności finansowe, konflikty małżeńskie, trudności wychowawcze, uzależnienia, zaburzenia psychiczne, próby samobójcze oraz przemoc psychiczna i fizyczna.

**Wydatki bieżące na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zaplanowane na kwotę 18.900,00 zł** na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie zostały wykorzystane w 100,00%.

**Wydatki inwestycyjne** w tym dziale zostały wykonane w wysokości **7.523.409,82 zł**, co stanowi 98,28% planu rocznego po zmianach. Kwota ta została wykorzystana na:

- ✓ realizację zadania pn. "Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej w Nowogardzie" – 7.325.950,59 zł,
- ✓ wykonanie zasilenia centrali wentylacyjnej i montaż wyłączników, modernizacja pomieszczenia kotłowni w DPS w Nowogardzie – 197.459,23 zł.

**W dziale 853 – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej** wydatki ustalone uchwałą budżetową w wysokości **3.861.301,00 zł** w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty **5.417.349,09 zł**.

Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w **92,39%**, tj. w kwocie **5.005.238,43 zł** w całości na zadania bieżące.

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

**Zadań własnych powiatu – 4.425.094,04 zł**, wykonując założenia planowe 91,48%.

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 – **95.042,67 zł** co stanowi 97,26% planu rocznego po zmianach,
- 2) Pokrycie kosztów dodatkowych zadań związanych z orzekaniem o niepełnosprawności **24.955,32 zł** w tym 8.456,40 zł dla obywateli Ukrainy,
- 3) obsługę środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – **77.792,07 zł** (tj. 99,75% planu rocznego po zmianach), z tego na: wynagrodzenia i pochodne wydatkowano – 51.140,97 zł i pozostałe wydatki bieżące – 26.651,10 zł,
- 4) utrzymanie i działalność statutową Powiatowego Urzędu Pracy (rozdział 85333) realizującego zadania z zakresu zatrudnienia, przeciwdziałania bezrobociu – **3.663.338,02 zł** (tj. 99,99% planu rocznego po zmianach). Na kwotę tą składają się: wynagrodzenia i składki od nich naliczone – **3.388.278,09 zł**, świadczenia na rzecz pracowników – **1.200,00 zł** i pozostałe wydatki bieżące **273.859,93 zł**;
- 5) w ramach pozostałej działalności (rozdział 85395) wydatkowano środki w kwocie **563.965,96 zł** w całości na realizację projektu unijnego pn. „Powrót do przyszłości”.

**Zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej 576.867,06 zł** wykonując założenia planowe w 100,00%. Kwota ta została wykorzystana na:

- ✓ zadania realizowane przez Powiatowy Zespół do spraw orzekania o niepełnosprawności (rozdział 85321) – 483.889,56 zł. Poniesione nakłady w w/w kwocie obejmowały wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 328.403,97 zł i wydatki związane z wydaniem orzeczeń oraz innymi opłatami administracyjnymi – 155.485,59 zł;
- ✓ zadania wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 r., o Karcie Polaka – 92.977,50 zł.

**Zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego** w kwocie 3.277,33 zł. Środki zostały wykorzystane na pokrycie kosztów uczestnictwa w Warsztacie Terapii Zajęciowej dla mieszkańca powiatu łobeskiego.

**W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** zaplanowane uchwałą budżetową wydatki w wysokości – **9.584.270,00 zł** w omawianym okresie zostały zwiększone do kwoty **10.846.087,67 zł**.

**Wydatki** w tym dziale zostały zrealizowane w 94,69% tj. w kwocie **10.270.425,77 zł** w całości na zadania bieżące własne.

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

- 1) utrzymanie i funkcjonowanie Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Nowogardzie (rozdział 85403) – **2.230.289,24 zł** (tj. 97,36% planu rocznego po zmianach). Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **1.937.870,92 zł**, świadczenia na rzecz pracowników – **13.011,21 zł**, oraz pozostałe wydatki bieżące – **279.407,11 zł**,
- 2) prowadzenie zajęć specjalistycznych skierowanych do małego dziecka i jego rodziny (rozdział 85404) wydatkowano łącznie środki finansowe w kwocie **832.877,43 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) – **2.542.032,91 zł** (tj. 99,87% planu rocznego po zmianach) Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2.248.680,92 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 26.341,88zł oraz pozostałe wydatki bieżące 267.010,11 zł,
- 4) utrzymanie i funkcjonowanie internatu działającego w strukturze Zespołu Szkół Nr 1 w Nowogardzie (rozdział 85410) – **829.595,50 zł**. Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne – 610.127,24 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 4.143,00 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 215.325,26 zł,
- 5) 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,

- 6) 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 **3.753.358,13 zł** (95,49% planu rocznego po zmianach),
- 7) dokształcania i doskonalenia nauczycieli (rozdział 85446) – **18.904,56 zł**, (93,60% planu rocznego po zmianach). Środki te wydatkowano na szkolenia kadry nauczycielskiej i Dyrektorów,
- 8) w ramach pozostałej działalności (rozdział 85495) wydatkowano kwotę **58.368,00 zł**, co stanowi 19,48% 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 zaplanowane w kwocie **135.000,00 zł** w formie dotacji celowej dla Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego Profi-Med. w Goleniowie na zakup pojazdu typu mikrobus dostosowanego do przewozu dzieci z niepełnosprawnością w tym poruszających się na wózkach inwalidzkich. Środki nie zostały wykorzystane w bieżącym roku budżetowymi, będą wydatkowane w 2024 roku.

**W dziale 855 – Rodzina** zaplanowane uchwałą budżetową wydatki w wysokości – **9.321.171,00 zł** w omawianym okresie zostały zwiększone do kwoty **12.719.237,11 zł**. **Wydatki** w tym dziale zostały zrealizowane w 90,71% tj. w wysokości **11.538.026,08 zł** z tego 11.455.001,08 zł na zadania bieżące i 83.025,00 zł na zadania majątkowe

W układzie rozdziałowym wydatki bieżące własne w kwocie **11.225 680,75 zł** wykorzystano na:

- 1) utrzymanie dzieci w pieczy zastępczej (rodzinach zastępczych - rozdział 85508) – **5.497.091,52 zł**. Na kwotę tą składają się: wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla osób pełniących funkcję rodzin zastępczych – 1.430.905,07 zł, świadczenia na rzecz rodzin zastępczych – 3.801.854,14 zł, dotacje na zadania bieżące – 24.400,81 zł oraz pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 239.931,50 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) – **4.611.637,44 zł**. Na kwotę tą składają się: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 3.218.997,68 zł, świadczenia na rzecz pracowników i świadczenia społeczne – 151.000,63 zł, oraz pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – 1.241.639,13 zł;
- 3) realizację projektów finansowanych z udziałem środków europejskich (rozdział 85595) – **1.116.951,79 zł** z tego:
  - ✓ „Regionalna Akademia Dzieci i Młodzieży” - wydatkowano środki finansowe w kwocie 321.344,57 zł,
  - ✓ „Bliżej domu Projekt EFS” - wydatkowano środki finansowe w kwocie 795.607,22 zł.

**Wydatki bieżące na finansowanie zadań zleconych** w kwocie **229.320,33 zł** zostały wykorzystane w 94,91% z tego m.in.:

- ✓ **11.007,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie zobowiązań wymagalnych Skarbu Państwa, tj. na pokrycie kosztów usamodzielniania się i zagospodarowania dla dziecka cudzoziemskiego opuszczającego placówkę opiekuńczo - wychowawczą na podstawie art. 181 pkt 2a lit. c ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 1 lit. b i pkt 2a,
- ✓ **218.313,33 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 83.025,00 zł na modernizację pompowni ppoż. na terenie placówki opiekuńczo-wychowawczej w Goleniowie.

**W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaplanowano wydatki w kwocie 11.000,00 zł z przeznaczeniem na realizacją zadań bieżących z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej z których wykorzystano kwotę 2.616,82 zł.

**W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zaplanowane uchwałą budżetową wydatki w wysokości **61.000,00 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 **1.754.500,00 zł** zostały zwiększone do kwoty **3.819.367,00 zł.**, z których wykorzystano kwotę **3.496.864,42 zł** w całości na zadania własne z tego 3.353.464,42 zł na zadania bieżące i 143.400,00 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 – **3.271.049,13 zł**, z tego wynagrodzenia wraz z pochodnymi – **1.402.905,53 zł**, świadczenia na rzecz pracowników – **48.017,13 zł**, pozostałe wydatki bieżące – **1.820.126,47 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 – **39.996,96 zł**,
- 3) w ramach pozostałej działalności wydatkowano kwotę **42.418,33 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 **143,400,00 zł** co stanowi **69,95% planu**. Środki zostały przeznaczone na:

- ✓ zakup i montaż strzelnicy wirtualnej w ZS nr 1 w Nowogardzie – 116.000,00 zł,
- ✓ zakup wyposażenia siłowni dla ZS nr 1 w Goleniowie – 27.400,00 zł

#### **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 2023 r. wydatki na realizację w/w zadań zostały zaplanowane w łącznej wysokości **10.004.486,00 zł**. W okresie sprawozdawczym zostały zwiększone do kwoty **12.929.372,19 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 **12.889.472,17 zł**, tj. 99,69% planu rocznego po zmianach w z tego 11.957.820,97 zł na zadania bieżące i 931.651,20 zł na zadania inwestycyjne.

Poniesione w w/w kwocie wydatki zostały wykorzystane na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich odprowadzone – **76,91%** wydatków ogółem stanowiące kwotę **9.913.231,09 zł**,
- 2) świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP lub odrębnych ustaw – **2,84%** wydatków ogółem co stanowi kwotę **366.332,34 zł**;
- 3) wydatki na programu unijne 0,30% wydatków ogółem tj. kwotę **38.192,86 zł**
- 4) pozostałe wydatki związane z działalnością statutową jednostek – **12,72%** wydatków ogółem co stanowi kwotę **1.640.064,68 zł**;
- 5) **wydatki majątkowe - 7,23% wydatków ogółem tj. kwotę 931.651,20 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 2023 r. zostały zaplanowane w kwocie **346.162,00 zł** i w okresie sprawozdawczym zostały zwiększone do kwoty **555.762,00 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 **522.207,65 zł 93,96%** planu rocznego po zmianach.

Poniesione wydatki zostały wykorzystane na:

- 1) realizację przedsięwzięcia w ramach porozumienia zawartego z Ministerstwem Edukacji Narodowej pn. „Poznaj Polskę”. Przedsięwzięcie polega na dofinansowaniu organizacji wycieczek szkolnych – 19.000,00 zł;
- 2) realizację przedsięwzięcia w ramach porozumienia zawartego z Ministerstwem Edukacji Narodowej pn. „Poznaj polskie ślady w Europie”. Przedsięwzięcie polega na dofinansowaniu organizacji wycieczek szkolnych – 225.000,00 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 – 274.930,32 zł,
- 4) opłacenie w formie dotacji celowej Warsztatów Terapii Zajęciowej dla osób niepełnosprawnych w ramach porozumienia zawartego z Powiatem Łobeskim i Powiatem łobeskim – 3.277,33 zł.

Środki te wydatkowano na:

- a) wynagrodzenia i pochodne – 132.730,32 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące – 3.277,33 zł,
- c) pozostałe wydatki bieżące – 386.200,00 zł.

## **VI. DOTACJE CELOWE WYDATKOWANE Z BUDŻETU POWIATU.**

W okresie sprawozdawczym z budżetu powiatu w formie dotacji celowej wydatkowano łącznie **572.018,18 zł** tj. **74,11%** 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 551.860,05 zł co stanowi 89,49% planu rocznego po zmianach z tego:**

**W dziale 600 – Transport i łączność** przekazano dotacje w łącznej wysokości **274.439,59 zł**, co stanowi **100,00%** planu rocznego po zmianach, z tego:

- 1) na zadania związane z utrzymaniem ulic w granicach miast będących drogami powiatowymi w minionym okresie przekazano dla Gminy Nowogard – 26.599,37zł i dla Gminy Goleniów – 89.170,22 zł,
- 2) na zadanie pn."Przebudowa odcinka drogi powiatowej Nr 4159Z od węzła Osina drogi ekspresowej S6 do granic miejscowości Węgorza" - przekazano dla Gminy Osina w formie dotacji majątkowej 82.410,00 zł,
- 3) na zadanie pn."Przebudowa odcinka drogi powiatowej Nr 4161Z w miejscowości Osina wraz z budową kanalizacji deszczowej" - przekazano dla Gminy Osina w formie dotacji majątkowej 76.260,00 zł;

**W dziale 710 – Działalność usługowa** wydatkowano w formie dotacji bieżącej 3.567,45 zł i dotacji majątkowej kwotę 28.455,24 zł w ramach realizacji projektu pn."

**W dziale 750 – Administracja publiczna** wydatkowano w formie dotacji majątkowe kwotę 120.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup 9-cio miejscowego samochodu osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych na potrzeby Środowiskowego Domu Samopomocy w Goleniowie w ramach realizacji programu wyrównywania różnic między regionami PEFRON,

**W dziale 855 – Rodzina** wydatkowano w formie dotacji kwotę **24.400,81 zł**, tj. 86,34% 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 – 11.820,15 zł,
- b) powiatu szamotulskiego – 12.580,66 zł.

**W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** w formie dotacji przekazano **Gminie Goleniów** środki w kwocie **61.000,00 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 **39.996,96 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 20.158,13 zł co stanowi 12,99% planu rocznego po zmianach z tego:**

**W dziale 801 – Oświata i wychowanie i w dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza** w formie dotacji celowej przekazano dla niepublicznych jednostek systemu oświaty i publicznych jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostka samorządu terytorialnego środki w łącznej kwocie 20.158,13 zł z przeznaczeniem na nagrody specjalne dla nauczycieli zatrudnionych w tych jednostkach z okazji 250-lecia Komisji Edukacji Narodowej.

## **VII. DOTACJE PODMIOTOWE WYDATKOWANE Z BUDŻETU POWIATU.**

W okresie sprawozdawczym z budżetu powiatu w formie dotacji podmiotowych wydatkowano łącznie **5.995.799,99 zł** tj. **94,19%** 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 **1.776.885,09 zł**, co stanowi **84,65%** planu rocznego po zmianach.

W ramach tych dotacji przekazano:

- 1) **432.953,01 zł** dla Branżowej Szkoły I Stopnia, ul. Jedności Narodowej 6, Maszewo,
- 2) **1.343.932,08 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 – **98.320,00 zł** co stanowi 97,35% planu rocznego po zmianach.

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

- Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno- Wychowawczego PROFI-MED w Goleniowie – **2.567.422,18 zł**, co stanowi **98,54%** planu rocznego po zmianach,
- Ośrodka Rehabilitacyjno–Edukacyjno-Wychowawczego w Przybiernowie – **1.553.172,72 zł**, co stanowi **99,56%** planu rocznego po zmianach.

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

Dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na 2023 r zostały zaplanowane w kwocie 380.000,00 zł, z których uzyskano kwotę 459.859,67 zł., tj. 121,02% planu rocznego po zmianach.

Wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej na 2023 r. zostały zaplanowane w kwocie 1.495.936,00 zł z tego 11.000,00 zł na wydatki bieżące, a 1.484.936,00 zł na wydatki inwestycyjne tj. na realizację zadania pn.” Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej w Nowogardzie - Termomodernizacja budynków DPS w Nowogardzie”.

Z zaplanowanej kwoty wydatkowano 1.575.795,67 zł w całości na wydatki inwestycyjne, co w konsekwencji całkowicie rozlicza pozostające z lat ubiegłych do rozliczenia środki na ochronę środowiska (wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 r. wynoszące 1.115.936,00 zł) i środki otrzymane w 2023 r.

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

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

Dochody z opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych i wydatki na realizację zadań związanych z utrzymaniem przystanków komunikacyjnych w 2023 r., zostały zaplanowane w kwocie 2.500,00 zł.

W okresie sprawozdawczym wykonanie dochodów wyniosło 3.890,01 zł, a wydatków wyniosło 5.522,13 zł. W związku z powyższym wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 r. pozostały jeszcze do rozliczenia w 2024 r., środki finansowe w kwocie 1.399,01 zł

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące wykonania w/w wydatków w układzie działowym, rozdziałowym i paragrafowym z wyszczególnieniem grup rodzajowych

przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym stanowiącym załącznik Nr 10 do niniejszego sprawozdania.

## **X. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW Z TYTUŁU ŚRODKÓW PRZEKAZYWANYCH PRZEZ FUNDUSZ PRZECIWDZIAŁANIA COVID 19 ZA 2023 R.**

W ramach tego funduszy zostały wyodrębnione zostały:

- 1) Dochody z tytułu środków przekazywanych przez Rządowy Fundusz Polski Ład oraz wydatki na realizację zadań w części finansowanej tymi środkami w 2023 r.:
- 2) Dochody z tytułu środków przekazywanych przez Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych oraz wydatki na realizację zadań w części finansowanej tymi środkami w 2023 r.

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 dochody zostały uzyskane w kwocie 1.961.859,04 zł, a wydatki na w/w zadania inwestycyjne, zostały wykonane w kwocie 3.833.331,56 zł.

## **XI. DOCHODY Z TYTUŁU ŚRODKÓW PRZEKAZYWANYCH PRZEZ RZĄDOWY FUNDUSZ POMOCY ORAZ WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ W CZĘŚCI FINANSOWANEJ TYMI ŚRODKAMI W 2023 R**

Środki z Funduszu Pomocy na 2023 r zostały zaplanowane w kwocie 746.410,33 zł, z których uzyskano kwotę 638.664,91 zł., tj. 85,56% 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 pieczy zastępczej.

Wydatki na realizację zadań w części finansowanej z Funduszy Pomocy zostały wykorzystane w kwocie 704.877,98 zł z tego:

- ✓ 689.136,81 zł na zadania oświatowe,
- ✓ 7.284,77 zł na finansowanie pobytu dziecka w pieczy zastępczej,
- ✓ 8.456,40 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 2023 przedstawiało się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2023 r.		Wykonanie na 31.12.2023	Wskaźnik wyk.	
		wg uchwały budżetowej	wg stanu na 31.12.2023		5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
<b>1.</b>	<b>Dochody budżetowe ogółem</b>	<b>128.317.774</b>	<b>143.863.251,50</b>	<b>136.583.271,84</b>	<b>106,44</b>	<b>94,94</b>
<b>2.</b>	<b>Wydatki budżetowe ogółem</b>	<b>134.317.774</b>	<b>161.774.215,50</b>	<b>148.182.522,93</b>	<b>110,32</b>	<b>91,60</b>
<b>3.</b>	<b>Wynik finansowy</b>	- <b>6.000.000,00</b>	<b>-17.910.964,00</b>	<b>-11.599.251,09</b>	<b>193,32</b>	<b>64,76</b>
	„+” nadwyżka budżetowa		-17.910.964,00	-11.599.251,09	193,32	64,76
	„-” deficyt budżetowy	- 6.000.000,00				
<b>4.</b>	<b>Finansowanie (poz. 5 – poz. 6)</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>17.910.964,00</b>	<b>18.085.849,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>5.</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>8.000.000,00</b>	<b>19.910.964,00</b>	<b>20.085.849,58</b>	<b>248,89</b>	<b>100,88</b>
5.1	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	1.300.000,00	5.319.718,50	5.319.718,50	409,21	100,00
5.2	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	0,00	530.888,00	530.888,00	0,00	100,00
5.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy publ.)	6.700.000,00	14.060.357,50	14.235.243,08	209,86	101,24
<b>6.</b>	<b>Rozchody ogółem</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
6.1	Wykup obligacji samorządowych	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	100,00	100,00

Z przedstawionych w powyższym zestawieniu informacji liczbowych wynika, że wg stanu na 31 grudnia 2023 r. budżet powiatu zamyka się deficytem w kwocie 11.599.251,09 zł, głównie z powodu prowadzonych działań inwestycyjnych.

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

- 1) dochody budżetowe zostały zrealizowane w 91,94% planu rocznego po zmianach, a więc o 5,06% poniżej planu (w 106,44% planu przyjętego w uchwale budżetowej) – głównie w wyniku opóźnienia płatności z BGK i NFOŚiGW,
- 2) wydatki budżetowe zostały wykonane w 91,60% planu po zmianach, a więc w stopniu niższym aż o 8,20 punktu procentowego od ustalonego planu (w 110,32% planu przyjętego w uchwale budżetowej) – głównie z uwagi na przesunięcie płatności z BGK - RPPŁ.

Mając na uwadze to, że wydatki majątkowe zostały zrealizowane na kwotę 22.248.285,77 zł, przy dochodach majątkowych, które wyniosły 8.458.874,52 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).

Dzięki starannej i oszczędnej polityce finansowej oraz uzyskaniu środków zewnętrznych planowany deficyt budżetu udało się ograniczyć o 6.311.712,91 zł.

W omawianym okresie oprócz dochodów uzyskano również przychody w wysokości 20.085.849,58 zł, pochodzące ze środków uzyskanych z funduszy celowych w roku poprzednim (5.850.606,50 zł), środków z rozliczeń środków na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem tych środków (530.888,00 zł) oraz z tytułu pozostałości środków finansowych wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych (14.235.243,08 zł).

W roku 2023 zostały zrealizowane także rozchody na łączną kwotę 2.000.000,00 zł na wykup obligacji wyemitowanych w latach poprzednich (2.000.000,00 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 2023 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 2023 r. jednostki budżetowe z tytułu prowadzonej działalności wykazały zobowiązania bieżące na łączną kwotę 12.000.922,02 zł (w tym: 4.509.650 zł opóźnionej płatności z BGK w ramach RPPŁ). Są to zobowiązania 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 2023 r. wyniosło 24.001.758,32 zł tj. 17,57% zrealizowanych dochodów, w tym z tytułu:

- 1) wyemitowanych w latach poprzednich obligacji samorządowych – 24.000.000,00 zł z okresem ich wykupu w latach 2023-2035 r.,



- 2) zobowiązań wymagalnych – 1.758,32 zł (1.095,52,06 zł 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 2023 r. wyniosły łącznie 22.163.843,33zł (16,23% zrealizowanych dochodów), z tego z tytułu:

- 1) pożyczek udzielonych i rozłożenia płatności na raty 3.930.652,00 zł w tym dla Szpitalnego Centrum Medycznego w Goleniowie Sp. z o.o. – 3.735.612,00 zł,
- 2) wymagalnych należności jednostek budżetowych – 9.029.586,12 zł,
- 3) pozostałych należności – 386.966,97 zł;
- 4) aktywów finansowych (gotówka i depozyty) – 8.816.638,24 zł.

## ***I F O R M A C J A o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za 2023 roku***

### ***I. Wykonanie WPF***

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Goleniowskiego na lata 2023-2035 (dalej: Prognoza lub WPF) została przyjęta Uchwałą Nr XL/255/22 Rady Powiatu Goleniowskiego z dnia 19 grudnia 2022 r., a następnie zmieniona:

- a) uchwałą nr XLI/267/23 Rady Powiatu Goleniowskiego z dnia 26 stycznia 2023 r.,
- b) uchwałą nr XLII/277/23 Rady Powiatu Goleniowskiego z dnia 30 marca 2023 r.,
- c) uchwałą nr XLIII/283/23 Rady Powiatu Goleniowskiego z dnia 11 maja 2023 r.,
- d) uchwałą nr XLIV/294/23 Rady Powiatu Goleniowskiego z dnia 22 czerwca 2023 r.,
- e) uchwałą nr 690/241/23 Zarządu Powiatu Goleniowskiego z dnia 5 lipca 2023 r.,
- f) uchwałą nr XLV/307/23 Rady Powiatu Goleniowskiego z dnia 26 października 2023 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:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Budżet na 2023</b>	<b>Zmiany WPF</b>	<b>Plan po zmianach</b>
dochody	128 317 774,00	4 953 993,40	133 271 767,40
wydatki	134 317 774,00	16 864 957,40	151 182 731,40
przychody	8 000 000,00	11 910 964,00	19 910 964,00
rozchody	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
deficyt/nadwyżka	-6 000 000,00	-11 910 964,00	-17 910 964,00
różnica w przychodach	6 000 000,00	11 910 964,00	17 910 964,00

dochody bieżące	113 702 125,00	2 268 363,20	115 970 488,20
dochody majątkowe	14 615 649,00	2 685 630,20	17 301 279,20
wydatki bieżące	113 698 278,00	9 175 146,36	122 873 424,36
wydatki majątkowe	20 619 496,00	7 689 811,04	28 309 307,04
różnica	0,00		0,00

Wartości przyjęte w WPF i budżecie powiatu wg. stanu na dzień 31.12.2023 r., są zgodne w zakresie podstawowych wielkości prognozy tj.: poziomu deficytu, 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

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

### 1) dodano nowe zdania wieloletnie pn.:

- a) Dotacja celowa dla Gminy Osina na zadanie pn."Przebudowa odcinka drogi powiatowej Nr 4161Z w miejscowości Osina wraz z budową kanalizacji deszczowej". Zadanie planowane do realizacji w latach 2023-2024. Łączne nakłady finansowe 1.185.065 zł z tego na rok 2023 – 76.260 zł, na rok 2024- 1.108.805 zł,
- b) Dotacja celowa dla Gminy Osina na zadanie pn."Przebudowa odcinka drogi powiatowej Nr 4159Z od węzła Osina drogi ekspresowej S6 do granic miejscowości Węgorza" – Zadanie planowane do realizacji w latach 2023-2024. Łączne nakłady finansowe 432.091 zł z tego na rok 2023 – 82.410 zł, na rok 2024 – 349.681 zł,
- c) Przebudowa mostu na rzece INA w pobliżu miejscowości Stawno - Zadanie planowane do realizacji w latach 2023-2025. Łączne nakłady finansowe 7.150.000 zł z tego na rok 2023 – 0,00 zł, na rok 2024 – 150.000 zł, na rok 2025 – 7.000.000 zł. Planowane finansowanie w 50% z budżetu państwa z rezerwy Ministra Infrastruktury,
- d) Remont dróg powiatowych nr 4112Z i 4113Z na odcinku włączenia w drogę ekspresową S3 m. PUCKO do granic Powiatu Goleniowskiego w kierunku Strumiany. Łączne nakłady finansowe 6.764.627 zł z tego na rok 2023 – 0,00 zł, na rok 2024 – 6.764.627 zł. Planowane finansowanie w 50% z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
- e) Przebudowa drogi powiatowej 3118Z o długości około 2,4 km. Łączne nakłady finansowe 4.894.500 zł z tego na rok 2023 – 0,00 zł, na rok 2024 – 4.894.500 zł. Planowane finansowanie w 95% z Rządowego Funduszu Polski Ład.
- f) Wykonanie, dostawa i złomowanie tablic rejestracyjnych", z limitem wydatków na poszczególne lata:
  - ✓ 2024 – 300.000,00 zł,
  - ✓ 2025 – 300.000,00 zł,
  - ✓ 2026 – 300.000,00 zł,

✓ 2027 – 300.000,00 zł,

**2) zwiększono limity wydatków na następujące zadania:**

- a) Przebudowa drogi powiatowej 3118Z o długości 2,4 km” zwiększono limit wydatków na rok 2024 i limit zobowiązań o kwotę 192.325,78 zł, w związku z wyłonieniem Wykonawcy, którego oferta okazała się wyższa od zaplanowanego limitu wydatków na ten cel, oraz o kwotę nadzoru inwestorskiego, która pierwotnie nie została uwzględniona w limicie wydatków.

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 2023 R.**

Wskaźniki do WPF

Wskaźniki	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi- <b>nadwyżka operacyjna</b>	2 163 160,16	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	4,95%	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)	-3,88%	4,06%	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	10,23%	8,17%	7,11%	6,22%	6,16%	6,13%	5,37%	5,03%	6,26%	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	Nie Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

W art. 6 ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw wprowadzono następującą zmianę do u.o.f.p :

*„Do ustalenia na lata 2023–2025 relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy zmienianej w art. 2, dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy zmienianej w art. 2 w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą”*

Znaczenie tej regulacji w praktyce budżetowej jednostek samorządu terytorialnego jest ogromne, bowiem pozwala samorządom na angażowanie wolnych środków jako elementu równoważącego wydatki bieżące.

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 21 marca 2024 r.  
Opracował: B. Bąk, Z. Mazur