

***I N F O R M A C J A* o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Goleniowskiego za rok 2011**

WYSOKA RADO !

Budżet Powiatu, uchwalony przez Wysoką Radę uchwałą Nr III/10/10 z dnia 30 grudnia 2010 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Goleniowskiego na 2011 rok zakładał:

- 1) dochody budżetowe w łącznej wysokości 79.420.960 zł, w tym dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 8.394.200zł;*
- 2) wydatki budżetowe ogółem na poziomie 85.797.753 zł, w tym wydatki przewidziane na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 8.394.200zł;*
- 3) przychody budżetu w wysokości 9.398.981 zł;*
- 4) rozchody budżetu w wysokości 3.022.188 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 zmniejszyły się o kwotę 4.329.293,29 zł,*
- 2) wydatków budżetowych zwiększył się o kwotę 1.563.580,71 zł.*

Po uwzględnieniu tych zmian budżet powiatu wg stanu na 31 grudnia 2011 r. obejmował:

- 1) dochody budżetowe w łącznej wysokości 75.091.666,71 zł, w tym dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 9.166.362,21 zł,*
- 2) wydatki budżetowe na poziomie 87.361.333,71 zł, w tym wydatki przewidziane na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 9.166.362,21 zł,*
- 3) przychody budżetu w wysokości 17.491.855 zł,*
- 4) rozchody budżetu w wysokości 5.222.188 zł.*

Natomiast wykonanie budżetu w omawianym okresie przedstawia się następująco:

- 1) dochody budżetowe zostały zrealizowane w 100,3% (w 2010 r. 101,2%) osiągając wpływy w łącznej kwocie 75.349.335,04 zł (i były wyższe od zrealizowanych w roku 2010 o 3.539.460,94 zł);*
- 2) wydatki budżetowe zostały poniesione w łącznej wysokości 78.244.235,72 zł, co stanowi 89,6% planu rocznego po zmianach;*
- 3) przychody uzyskano w kwocie 16.874.476,42 zł, co stanowi 96,47% planu rocznego po zmianach;*
- 4) rozchody wykonano na kwotę 5.222.188,00 zł, co stanowi 100,00% 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 – 10 do niniejszej informacji.

I. DOCHODY BUDŻETOWE.

Uchwalone przez Wysoką Radę dochody budżetowe na 2011 rok w wysokości **79.420.960 zł** (rok 2010 r. – **66.250.838,00 zł**) w wyniku zmian wprowadzonych stosownymi uchwałami uległy w przeciągu roku zmniejszeniu o kwotę **4.329.293,29 zł** (w analogicznym okresie roku 2010 r. zanotowany został wzrost w wysokości **4.691.311,54 zł**). Spadek dochodów, w stosunku do wielkości określonej w uchwale budżetowej na 2011 r., o **5,36%** nastąpił głównie na skutek:

1. **Zmniejszenie dochodów własnych powiatu** o kwotę **5.636.071 zł** w wyniku zmian planowanych dochodów m.in. z tytułu:
 - a) Zwiększenia planowanych wpływów z tytułu udziału w podatkach od osób prawnych o **170.000 zł**;
 - b) zmniejszenia planowanych wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST (za usługi ośrodka geodezyjnego) o kwotę **956.000 zł**;
 - c) zwiększenia planowanych wpływów z tytułu grzywien i kar pieniężnych o **117.065,00 zł**;
 - d) zmniejszenia planowanych wpływów z opłat za koncesje i licencje o kwotę **14.000,00 zł**;
 - e) zwiększenia planowanych wpływów od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w placówce i rodzinach zastępczych o kwotę **22.900,00 zł**;
 - f) zwiększenia planowanych wpływów z różnych opłat o kwotę **14.328,00 zł**;
 - g) zwiększenia planowanych dochodów z najmu i dzierżawy o kwotę **111.143,00 zł**;
 - h) zmniejszenia planowanych wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości o kwotę **5.699.000,00 zł**;
 - i) zwiększenia planowanych wpływów z usług o kwotę **410.883,00 zł**;
 - j) zwiększenia planowanych wpływów ze sprzedaży składników majątkowych o kwotę **2.362,00 zł**;
 - k) zwiększenia planowanego wzrostu dochodów z tytułu pozostałych odsetek o kwotę **40.510,00 zł**;
 - l) zwiększenia planowanych darowizn o kwotę **53.116,00 zł**;
 - m) zwiększenia planowanych wpływów z różnych dochodów o kwotę **87.782,00 zł**;
 - n) zwiększenia planowanych wpływów ze zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w najmniejszej wysokości o kwotę **1.140,00 zł**;
 - o) uzyskania dofinansowania własnych zadań na kwotę **1.700 zł**;
2. **Zwiększenia wielkości subwencji ogólnej** dla jednostek samorządu terytorialnego o kwotę **815.365,00 zł** (w 2010 r. – zmniejszenie o **464.343,00 zł**);
3. **Zwiększenia wielkości dotacji celowych** z budżetu państwa o kwotę **2.117.172,21 zł**, z tego poprzez:
 - 1) zwiększenie dotacji na finansowanie bieżących zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej o kwotę **1.262.362,21 zł**;
 - 2) zwiększenie dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu o kwotę **166.010 zł**;

- 3) zwiększenie dotacji otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej o kwotę **59.000,00 zł**;
- 4) uzyskania dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne własne powiatu (głównie na realizację programu naprawczego WPO-W) w wysokości **1.120.000,00 zł**,
- 5) Zmniejszenie kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych o **490.200,00 zł**.
4. Uzyskanie dotacji z funduszy celowych w kwocie **131.390 zł** (31.390 zł na wydatki bieżące i 100.000 zł na zakup autobusu);
5. **Wzrostu środków finansowych** pozyskanych na realizację projektów realizowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego **ze środków funduszy Unii Europejskiej** o kwotę – **100.985,50 zł**;
6. Zwiększenie dotacji otrzymanych z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień o **87.109 zł**;
7. Uzyskania dotacji celowej z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne na zakup sprzętu medycznego dla SPSP w Goleniowie (Gmina Maszewo) **5.000 zł**;
8. zmniejszenia wysokości dotacji w ramach finansowania projektów RPO (Budowa PCER na potrzeby ZSS w Goleniowie o kwotę **1.870.391,00 zł**;

Ustalone w wyniku powyższych zmian planowane dochody budżetowe wg stanu na 31 grudnia 2011 r. na poziomie **75.091.666,71 zł** zostały zrealizowane w **100,3%** osiągając wpływy w wysokości **75.349.335,04 zł**.

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

Dochody własne powiatu zostały **zrealizowane w 100,39% planu rocznego po zmianach**, tj. w kwocie **65.054.313,62 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 **33.615.394,00 zł tj. 100% planu po zmianach**;
- b) *dotacji celowych z budżetu państwa* na realizację zadań własnych w ramach której otrzymano środki w kwocie **4.727.931,02 zł, tj. 97,64% planu rocznego po zmianach**;
- c) *dochodów własnych powiatu w kwocie 20.580.734,59 zł* m.in. z takich źródeł jak:
 - ✓ *udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT* (tj. od podatników zamieszkałych na terenie powiatu) – **9.838.434,00 zł, tj. 101,7%** planu rocznego wynoszącego **9.673.509,00 zł**. W porównaniu do roku poprzedniego wpływy z tego źródła były wyższe o **1.064.197,00 zł**;
 - ✓ *opłaty komunikacyjnej* – **1.637.648,83 zł, tj. 102,35%** planu rocznego ustalonego w kwocie **1.600.000 zł**;
 - ✓ *działalność usługowa jednostek budżetowych* – **4.610.014,96 zł, tj. 100,48%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **4.588.091,00 zł**;
 - ✓ *wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości* – **220.822,12 zł, tj. 106,49%** planu rocznego ustalonego w wysokości **207.361,00 zł**;

- ✓ udział w dochodach związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – **253.971,41 zł, tj. 95,5%** planu rocznego wynoszącego **265.937,00 zł**;
 - ✓ najmu i dzierżawy składników majątkowych powiatu – **662.230,75 zł, tj. 105,55%** planu rocznego ustalonego na poziomie **627.405,00 zł**;
 - ✓ udział w podatku dochodowym od osób prawnych CIT – **594.249,94 zł, tj. 135,06 %** planu uchwalonego na poziomie **440.000,00 zł**;
 - ✓ wpływów z innych lokalnych opłat (za zajęcie pasa drogowego i usługi ośrodka geodezyjnego) **1.802.262,13 zł tj. 102,44 %** planu uchwalonego na poziomie **1.759.707,00 zł**;
 - ✓ grzywnien i innych kar pieniężnych w kwocie **141.008,79 zł**;
 - ✓ wpływy z różnych dochodów na kwotę **142.942,21 zł**;
 - ✓ pozostałych dochodów własnych w kwocie **677.149,45 zł** (opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste w kwocie 1.538,45 zł, opłat za licencje i koncesje w kwocie 29.100,50 zł, odpłatności od rodziców za utrzymanie dzieci w kwocie 35.684,09 zł, z tytułu różnych opłat 346.903,48 zł, wpływów ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 3.911,40 zł, odsetek od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości na kwotę 200,39 zł, odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat na kwotę 19,30 zł, odsetek od pieniędzy zdeponowanych na rachunkach bankowych 186.421,17 zł, otrzymanych darowizn w kwocie 71.898,07 zł, wpływów ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości w kwocie 1.472,00 zł);
- d) pozostałych wpływów w kwocie 7.199.192,11 zł** (za 2010 r. – **2.429.920,67 zł**) ogółu uzyskanych dochodów których źródłem były m.in.:
- **dotacje celowe z budżetu powiatów** w kwocie **1.063.938,10 zł tj. 99,89%** planu rocznego po zmianach, z przeznaczeniem na utrzymanie dzieci pochodzących z terenu tych powiatów a przebywających w rodzinach zastępczych i placówce opiekuńczo-wychowawczej funkcjonujących na terenie Powiatu Goleniowskiego;
 - **środki z Funduszu Pracy** otrzymane przez Powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek ubezpieczenia społecznego pracowników PUP w kwocie **1.020.100 zł**;
 - **dotacje celowe z budżetu gmin** otrzymane na podstawie zawartych porozumień w kwocie **5.000,00 zł**, (z Gminy Maszewo na zakup sprzętu dla SPSP w Goleniowie);
 - **dofinansowanie ze środków funduszy celowych** w kwocie **131.287,52 zł** (w tym 100.000 zł na zakup autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych i 31.287,52 na działalność bieżącą);
 - **środki finansowe uzyskane w ramach pomocy finansowej udzielonej przez gminy** w kwocie **9.665,00 zł, tj. 79,45%** planu rocznego po zmianach;
 - **środki na dofinansowanie własnych zadań powiatu** pozyskane z innych źródeł w kwocie **1.700,00 zł**.
 - **środki finansowe pochodzące z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa** w kwocie **80.728,01 zł, tj. 99,90%** planu rocznego po zmianach z przeznaczeniem na świadczenia za wykorzystanie gruntów pod uprawy leśne;
 - **środki finansowe pozyskane w ramach funduszy unijnych** w kwocie **4.886.773,48 zł, tj. 96,26 %** planu rocznego po zmianach.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami za rok 2011 zostały zrealizowane w **99,98%** planu rocznego po zmianach, tj. w kwocie **9.164.591,81 zł** (z tego na wydatki bieżące 9.144.886,82 zł i na majątkowe 19.704,99 zł). Źródłem tych dochodów była dotacja celowa z budżetu państwa.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i jednostek samorządu terytorialnego w roku 2011, zostały zrealizowane w **99,89%** tj. w kwocie **1.130.429,61 zł**.

Z prezentowanych powyżej danych liczbowych wynika, że w roku 2011 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 **63,13%**, z tego:

- **subwencja ogólna z budżetu państwa** stanowi **44,61%** 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 stanowią **18,52%** ogólnej kwoty uzyskanych wpływów,

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

Największy, w stosunku do planu po zmianach, stopień wykonania dochodów uzyskano w takich działach jak: transport i łączność – **133,13%**; edukacyjna opieka wychowawcza – **107,02%**; dochody od osób prawnych, dochody od osób fizycznych i od innych jednostek – **103,01%**; gospodarka komunalna i ochrona środowiska – **102,48%**; kultura fizyczna i sport – **102,22%**; gospodarka mieszkaniowa (po dużym obniżeniu planowanych dochodów) – **100,62%**; oświata i wychowanie – **100,41%**; ochrona zdrowia – **100,20%**; różne rozliczenia – **100,09%**.

Poniżej planu po zmianach uzyskano dochody w takich działach jak: administracja publiczna – **95,20%**; pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – **95,766%**, pomoc społeczna – **98,69%**, rolnictwo i łowiectwo – **99,52%**, leśnictwo – **99,9%**, działalność usługowa – **99,94%**.

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

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo uzyskano wpływy w kwocie **49.760,00 zł**, tj. **99,5%** 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 **80.728,01 zł**, tj. **99,9%** 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 **149.509,02 zł** tj. **133,1%** rocznego planu po zmianach. Dochody w tym dziale są efektem zapłaconych grzywien i kar pieniężnych za niewłaściwe użytkowanie dróg powiatowych.

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa dochody zostały wykonane w wysokości **775.383,62 zł, tj. 100,6%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **770.601,00 zł oraz 12,2% planu z uchwały budżetowej.**

1) **dochody własne powiatu** uzyskane w łącznej kwocie **677.727,58 zł, tj. 100,8%** planu rocznego, na które składają się:

- a) **wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości stanowiących własność Powiatu** (raty za zbyte w latach poprzednich lokale mieszkalne i użytkowe, nieruchomości i garaże oraz sprzedane działki budowlane itp.) w kwocie **220.822,12 zł, tj. 106,5%** planu rocznego po zmianach, uchwalonego na poziomie **207.361 zł i 3,7% planu z uchwały budżetowej,**
- b) **opłaty za najem i dzierżawę gruntu, lokali, garaży i pomieszczeń** w kwocie **175.683,33 zł, tj. 98,9%** planu rocznego wynoszącego **177.600,00 zł,**
- c) **dochodów jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami** w kwocie **253.971,41 zł** zrealizowano w **95,5%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **265.937,0 zł;**
- d) **opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste gruntów** w kwocie **1.538,45 zł, tj. 100,0%** planu rocznego wynoszącego **1.539 zł,**
- e) **pozostałe wpływy** (z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, pozostałych odsetek, grzywien i kar umownych, różnych opłat i dochodów) w kwocie **25.712,27 zł;**

2) **środki finansowe otrzymane w ramach przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa** na finansowanie zadań ustawowo zleconych administracji rządowej związanych z administrowaniem i gospodarką nieruchomościami Skarbu Państwa w kwocie **97.656,04 zł, tj. 99,5%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **98.164 zł.**

W dziale 710 – Działalność usługowa uzyskano dochody w wysokości **577.653,17 zł, tj. 99,9 %** planu rocznego po zmianach, ustalonego na poziomie **578.000 zł.** Źródłem dochodów w tym dziale były **dotacje celowe z budżetu państwa** przeznaczone na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej związanych z wykonywaniem prac i opracowań geodezyjnych i kartograficznych oraz należących do właściwości nadzoru budowlanego **578.000,00 zł, tj. 99,9%,** 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 **228.000,00 zł, tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach,
- ✓ wykonanie opracowań geodezyjnych i kartograficznych oraz prowadzenie ewidencji gruntów **43.000,00 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach,
- ✓ utrzymanie i funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Goleniowie **296.748,18 zł, tj. 99,9%** planu rocznego po zmianach;
- ✓ zakupu inwestycyjne Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Goleniowie **9.904,99 zł tj. 99,0%.**

W dziale 750 – Administracja publiczna dochody zostały zrealizowane w wysokości **492.237,16 zł, tj. 95,2%** planu rocznego po zmianach ustalonego na poziomie **517.035,00 zł**. Na wielkość tą składają się:

- 1) dochody własne powiatu w kwocie **299.547,84 zł, tj. 92,00%** planu rocznego po zmianach, których źródłem były:
 - **wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych 23.903,04 zł, tj. 115,2%** planu rocznego po zmianach,
 - **różne dochody i opłaty**, w tym w szczególności za wydanie karty wędkarskiej oraz kserokopii wnioskowanych dokumentów urzędowych i itp. oraz grzywn, innych kar pieniężnych i odsetek w kwocie **22.545,89 zł, tj. 135,41%** planu rocznego po zmianach;
 - **pozyskanych środków w ramach projektów unijnych 253.098,91 zł;**
- 2) **środki finansowe z dotacji celowych budżetu państwa** na finansowanie zadań ustawowo zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej w kwocie **192.689,32 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach), z tego na finansowanie:
 - a) **prowadzenia spraw zleconych z zakresu geodety powiatowego, nadzoru administracyjnego, architektonicznego i gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa** oraz dotyczących spraw obywatelskich, itp. **160.199,06 zł, tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach,
 - b) **obsługi komisji poborowej i lekarskiej** powołanych do rejestracji poborowych **30.990,26 zł, tj. 100,0 %** planu rocznego po zmianach;
 - c) **zadań powierzonych – 1.500 zł, tj. 100,0 %** planu rocznego po zmianach.

W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa osiągnięto dochody w kwocie **5.009.815,18 zł**, (w tym 9.800 zł na wydatki majątkowe) **tj. 100,0 %** planu rocznego po zmianach. Źródłem pochodzenia dochodów w tym dziale były środki finansowe uzyskane w ramach dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie bieżących zadań ustawowo zleconych administracji rządowej z zakresu ochrony przeciwpożarowej (na utrzymanie i funkcjonowanie powiatowych jednostek Państwowej Straży Pożarnej).

W dziale 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 **103,0 %** osiągając kwotę **13.911.640,50 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 **9.838.434,0 zł, tj. 101,7 %** planu rocznego po zmianach oraz **594.249,94 zł, tj. 135,1%** planu rocznego po zmianach. W tym dziale rejestrowane są również wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego. Z tego źródła wpłynęła kwota **3.478.956,56 zł, tj. 102,6%** planu rocznego po zmianach. Głównym źródłem wpływów były wpływy z różnych opłat (głównie za zajęcie pasa drogowego i usługi ośrodka geodezyjnego), które przyniosły **1.803.527,58 zł, tj. 102,49%** planu rocznego po zmianach. Następnym w kolejności źródłem dochodów była opłata komunikacyjna, która przyniosła dochody na kwotę **1.637.648,83 zł, tj. 102,4%**. Dochody z opłat za koncesje i licencje przyniosły kwotę **29.100,50 zł, tj. 116,4%** planu rocznego po zmianach. **W tym dziale uzyskano również nieplanowane dochody w wysokości 2.239,38 z tytułu odsetek bankowych.**

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowane dochody w wysokości **33.748.494,00 zł** zostały zrealizowane w **100,1%, tj. w kwocie 33.780.016,62 zł**. Źródłem tych dochodów były:

1) **wpływy uzyskane w ramach subwencji ogólnej z budżetu państwa** w kwocie **33.615.394,00 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 **44,61%**. Na wielkość tą składa się:

- **część oświatowa**, w ramach której uzyskano środki w wysokości **24.736.822,00 zł, tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach ustalonego w wysokości **24.736.822,00 zł**.
- **część wyrównawcza**, w ramach której uzyskano środki w wysokości **5.004.984,00 zł, tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach;
- **część równoważąca**, w ramach której uzyskano środki w wysokości **3.873.588,00 zł, tj. 100%** planu rocznego po zmianach.

2) **dochody własne powiatu** w kwocie **164.622,62 zł, tj. 123,68%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **133.100,00 zł**, uzyskane z tytułu **odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Powiatu**, a także rachunkach **podległych jednostek organizacyjnych** (budżetowych) w wysokości 161.137,87 zł oraz wpłaty środków finansowych z różnych dochodów w kwocie 3.484,75 zł.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie planowane dochody w wysokości **3.043.641,00 zł** zostały wykonane w **100,4%** rocznego planu po zmianach ustalonego na poziomie **3.056.036,66 zł**.

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

- 1) opłaty za wynajem pomieszczeń i garaży będących w użytkowaniu szkół – **183.368,84 zł, tj. 108,00%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ wpływy z tytułu świadczonych usług – **43.885,12 zł, tj. 96,78%** rocznego planu po zmianach,
 - ✓ wpływy z różnych opłat – **17.036,82 zł, tj. 102,87%** rocznego planu po zmianach,
 - ✓ odsetki karne i pozostałe odsetki – **8.215,65 zł**,
 - ✓ otrzymane darowizny w kwocie **7.273,45 zł**;
 - ✓ wpływy z tytułu różnych dochodów w kwocie **16.916,23 zł**;
 - ✓ wpływy ze sprzedaży mienia w kwocie **1.860,00 zł**;
 - ✓ wpłat ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości w kwocie **1.472,60 zł**;
 - ✓ uzyskanie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu w kwocie 7.600,00 zł;
 - ✓ środki pozyskane na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie **1.700 zł**;
 - ✓ środki otrzymane z PFRON na zakup autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych;
 - ✓ środki na dofinansowanie zadań powiatu pozyskane z UE i budżetu państwa – **2.666.707,95 zł, tj. 99,51%** planu rocznego po zmianach.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia - dochody zostały zrealizowane w wysokości **3.082.448,54 zł, tj. 100,2%** planu rocznego po zmianach ustalonego na poziomie **3.076.440,21 zł**.

Źródłem dochodów w tym dziale były:

- 1) dochody własne powiatu z tytułu dzierżawy kotłowni w kwocie **6.000,00 zł** oraz kary umownej w wysokości **5.700,44 zł**;

- 2) środki finansowe uzyskane w ramach **dotacji celowych z budżetu państwa** w kwocie **3.065.748,10 zł, tj. 100,0%** 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) środki finansowe uzyskane z budżetu Gminy Maszewo w ramach dotacji celowej w kwocie **5.000 zł** przyznanej na zakup sprzętu medycznego dla SPSP w Goleniowie.

W dziale 852 – Pomoc społeczna dochody zostały zrealizowane w **98,7%** planu rocznego po zmianach, uzyskując wpływy w wysokości **9.378.915,65 zł**. Źródłem uzyskanych w tym dziale dochodów były:

- 1) dochody własne powiatu w kwocie **3.514.598,02 zł, tj. 99,28%** planu rocznego po zmianach, na które składały się m.in. wpływy z:
 - a) opłat wniesionych przez mieszkańców domów pomocy społecznej za ich pobyt w tych placówkach – **3.373.206,17 zł, tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach,
 - b) odpłatności rodziców biologicznych za dzieci przebywające w Domu Dziecka oraz w rodzinach zastępczych – **35.684,09 zł, tj. 106,39%** planu rocznego po zmianach,
 - c) odsetki pozostałe – **4.154,38 zł**,
 - d) wpływy ze sprzedaży zbędnych w DPS składników majątkowych (drewna) – **501,40 zł**;
 - e) wpływy z tytułu różnych dochodów i opłat w kwocie **36.427,36 zł**;
 - f) wpływy z tytułu darowizn **64.624,62 zł**;
- 2) wpływy uzyskane w ramach dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu – **3.712.961,31 zł, tj. 99,96%** planu rocznego po zmianach;
- 3) wpływy uzyskane w ramach dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – **12.000 zł, tj. 100%** planu rocznego po zmianach;
- 4) wpływy uzyskane w ramach dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie **59.991,51 zł**;
- 5) wpływy uzyskane w ramach dotacji celowych z budżetów powiatów na pokrycie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z terenu tych powiatów, a umieszczonych w Domu Dziecka w Mostach i rodzinach zastępczych w kwocie **1.062.330,10 zł, tj. 99,89%** planu rocznego po zmianach, z tego na dzieci umieszczone w:
 - a) Domu Dziecka w Mostach - **692.536,00 zł, tj. 99,9%** planu rocznego po zmianach,
 - b) rodzinach zastępczych - **370.618,76 zł, tj. 96,9%** planu rocznego po zmianach;
- 6) przekazane przez gminy w ramach pomocy finansowej środki finansowe w kwocie **9.665 zł, tj. 79,4%** planu rocznego po zmianach na dofinansowanie działalności Ośrodka Interwencji Kryzysowej,
- 7) pozyskania dotacji celowej na budowę domów dziecka w kwocie **1.007.369,71 zł**.

W dziale 853 – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej dochody zostały zrealizowane w kwocie **3.200.448,19 zł, tj. 95,8%** planu rocznego po zmianach. Na powyższe dochody składają się:

- a) **dochody własne powiatu** w kwocie **19.716,05 zł**, których źródłem pochodzenia były:
 - 1) **wpływy z tytułu obsługi środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych** – **18.377,00 zł, tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach,
 - 2) **nieplanowane wpływy z tytułu pozostałych odsetek** – **1.339,05 zł**;
- b) wpływy uzyskane w ramach **dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej** **160.770 zł, tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach;

- c) wpływy uzyskane w ramach **dofinansowania zadań Powiatowego Urzędu Pracy z Funduszu Pracy** (wynagrodzenia osobowe i składki na ubezpieczenia społeczne) – **1.020.100 zł, tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach;
- d) **dotacje celowe otrzymane z powiatu** na zadania bieżące – **1.608,00 zł, tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach;
- e) dotacja otrzymana z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostki w kwocie – **31.287,52 zł**;
- f) **dotacje pozyskane w ramach funduszy pomocowych UE** – **1.966.966,62 zł, tj. 93,23 %** planu rocznego po zmianach.

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza dochody zostały pozyskane w kwocie **247.352,83 zł, tj. 107,0%** planu rocznego po zmianach. Na powyższe dochody składały się **dochody własne powiatu**, których źródłem pochodzenia były wpływy z:

- a) opłat za najem i dzierżawę pomieszczeń i garaży będących w użytkowaniu podległych jednostek – **9.315,48 zł, tj. 100,92%** planu rocznego po zmianach,
- b) prowadzonej przez jednostki **działalności usługowej** – **227.781,91 zł, tj. 107,49%** planu rocznego po zmianach,
- c) **nieplanowanych odsetek** za nieterminowe regulowanie należności, odsetek bankowych i odsetek od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości – **0,39 zł**;
- d) grzywien mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych w kwocie **10.255,05 zł**.

W dziale 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska dochody zostały zrealizowane w kwocie – **319.727,07 zł** stanowiącej **102,50%** planu rocznego po zmianach. Dochód ten stanowiły dochody uzyskane z różnych opłat w kwocie **319.727,07 zł**. Stanowiły one dochody związane z udziałem Powiatu w karach z tytułu ochrony środowiska.

W dziale 926 – Kultura fizyczna dochody zostały zrealizowane w kwocie – **1.237.662,82 zł** stanowiącej **102,2%** planu rocznego po zmianach, ustalonego na poziomie **1.210.768,00 zł**.

Na kwotę tą złożyły się **dochody własne powiatu** w kwocie **1.237.662,82 zł** i tj. **102,2%** pochodzące z:

- ✓ **opłat za najem i dzierżawę składników majątkowych** w wysokości **263.960,06 zł, tj. 107,7%** planu rocznego po zmianach,
- ✓ **wpływów za karnety i bilety wstępu na pływalnię** w wysokości **946.764,76 zł, tj. 100,8%** planu uchwalonego na poziomie **939.276 zł**,
- ✓ wpływy z tytułu odsetek – **3.856,44 zł**,
- ✓ uzyskanych wpływów z różnych dochodów (odszkodowanie z polisy) w kwocie **23.081,56 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 zadaniami z zakresu administracji rządowej. W uchwale

budżetowej na 2011 r. wielkość dotacji na finansowanie tych zadań została określona na poziomie **8.394.200 zł**. W ciągu minionego roku ich wielkość zwiększyła się do wysokości **9.166.362,21 zł** w wyniku:

1) **zwiększenia dotacji celowych o kwotę 1.286.262,21 zł**, z tego na:

- wypłatę rekompensat za nadgodziny wypracowane przez funkcjonariuszy Komendy Powiatowej PSP w Goleniowie o kwotę – **239.700,00 zł**;
- sfinansowanie zobowiązań z tytułu opłat składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku za 2010 rok, które pokryte zostały ze środków własnych powiatu o kwotę – **28.000,00 zł**;
- sfinansowanie wydatków związanych z gospodarowaniem nieruchomościami Skarbu Państwa, w tym na bieżące utrzymanie nieruchomości Skarbu Państwa w stanie niepogorszonego – **28.000,00 zł**;
- opłacenie składek zdrowotnych za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku – **70.000 zł**;
- na realizację zadań związanych z gospodarowaniem nieruchomościami Skarbu Państwa – **952,00 zł**;
- na przeprowadzenie modernizacji ewidencji gruntów na terenach wiejskich - **60.000 zł**;
- na realizację zadań z zakresu gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa – **11.000,00 zł**;
- dla Komendy Powiatowej PSP w Goleniowie na poprawę warunków BHP funkcjonariuszy Państwowej Straży Pożarnej – **88.964,00 zł**;
- na realizację zadań związanych z gospodarowaniem nieruchomościami Skarbu Państwa – **30.612,00 zł**;
- na finansowanie działalności zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności, o których mowa w art. 6 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zdrowotnej i społecznej oraz zatrudnienia osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2011 r. Nr 127, poz.721 z późn. zm.) – **8.000,00 zł**;
- na opłacenie składek zdrowotnych za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku – **182.000,00 zł**;
- na organizację i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej w 2011 r. – **991,00 zł**;
- na dofinansowanie bieżącej działalności Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – **5.000 zł**;
- na finansowanie działalności zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności, o których mowa w art. 6 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zdrowotnej i społecznej oraz zatrudnienia osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2011 r. Nr 127, poz.721 z późn. zm.) – **45.770 zł**;
- na opłacenie składek zdrowotnych za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku – **46.812,00 zł**;
- na realizację zadań związanych z gospodarowaniem nieruchomościami – **15.600,00 zł**;
- na opłacenie składek zdrowotnych za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku – **134.555,00 zł**;
- na zakup urządzenia wielofunkcyjnego do odśnieżania i koszenia trawy dla Komendy Powiatowej PSP w Goleniowie - **9.800,00 zł**;
- na wypłatę świadczeń dla funkcjonariuszy, remonty oraz bieżące funkcjonowanie Komendy Powiatowej PSP w Goleniowie – **55.161,00 zł**;
- na opłacenie składek zdrowotnych za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku – **225.086,30 zł**

- na pokrycie odsetek z tytułu nieopłacenia w terminie składek zdrowotnych za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku – **258,91 zł**.

2) zmniejszenia przyznanych dotacji o kwotę – 514.100,00 zł:

- na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej (Modernizacja i rozbudowa KPSP w Goleniowie) – **300.000,00 zł**;
- na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne dla dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych o kwotę – **4.300,00 zł**;
- na zadania bieżące KPPSP w Goleniowie – **9.800,00 zł**;
- na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej (Modernizacja i rozbudowa KPSP w Goleniowie) – **200.000,00 zł**.

W ramach planowanych kwot dotacji celowych na zadania zlecone w okresie roku budżetowego 2011 uzyskano z budżetu państwa wpływy w łącznej wysokości **9.164.591,81 zł tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach, z tego na sfinansowanie:

- prac geodezyjno-urzędniowych na potrzeby rolnictwa - **49.760 zł tj. 99,5%** planu rocznego po zmianach,
- zadań związanych z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa – **97.656,04 zł, tj. 99,5%** planu rocznego po zmianach,
- prac i opracowań geodezyjnych i kartograficznych – **271.000 zł, tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach,
- zadań z zakresu nadzoru budowlanego – **306.653,17 zł, tj. 99,9 %** planu rocznego po zmianach,
- obsługi zadań z zakresu administracji rządowej **160.199,06 zł tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach;
- obsługi kwalifikacji wojskowej – **30.990,26 zł, tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach,
- zadań ochrony przeciwpożarowej realizowanych przez Powiatową Komendę Państwowej Straży Pożarnej – **5.009.815,18 zł, tj. 100,0%** (w tym majątkowe na kwotę **9.800,00 zł**) planu rocznego po zmianach,
- składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczeń zdrowotnych za osoby nie objęte obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego - **3.065.748,10 zł, tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach,
- zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie - **12.000 zł**,
- zadań Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności – **160.770 zł, tj. 100%** planu rocznego po zmianach

W okresie roku 2011 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 **1.500 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach i były przeznaczone na sfinansowanie badań specjalistycznych i obserwacji lekarskich poborowych. Uzyskano również na mocy porozumień z Ministerstwem Pracy i polityki Społecznej w ramach zadań powierzonych środki na realizację projektów z zakresu opieki nad dzieckiem i rodziną „Rodzinom pomocna dłoń a dzieciom miłość” i „Rodzina zastępcza – kompetencja i odpowiedzialność” – **59.991,51 zł, tj. 99,99%** planu rocznego po zmianach.

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

III. WYDATKI BUDŻETOWE.

Wydatki budżetu powiatu ustalone cytowaną na wstępie uchwałą w wysokości **85.797.753 zł** na skutek uchwał podjętych przez Radę Powiatu bądź Zarząd Powiatu zostały zwiększone o kwotę **1.563.580,71 zł**.

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

- ✓ zadań własnych o kwotę **640.309,50 zł**
- ✓ zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej o kwotę **772.162,21 zł**,
- ✓ zadań wykonywanych na podstawie porozumień o kwotę **151.109,00 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 2011 r. zamknął się kwotą **87.361.333,71 zł**, z której **wydatkowano środki** w wysokości **78.244.235,72 zł**, stanowiącej **89,6%** planu rocznego po zmianach, z tego: **87,06%** to wydatki bieżące w kwocie **68.121.143,25 zł**, a **12,94%** to wydatki majątkowe w kwocie **10.123.092,47 zł**.

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące realizacji wydatków w układzie działowym rozdziałowym i paragrafowym na tle planu uchwalonego i uwzględniającego dokonane zmiany, a także zestawionych odrębnie dla zadań własnych powiatu oraz zleconych i powierzonych ilustruje zestawienie tabelaryczne stanowiące załącznik Nr 3 i 4 do niniejszej informacji.

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

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

Wyszczególnienie	Rok 2010		Rok 2011		Wskaźniki wykonania	
	plan na dzień 31.12.10	wykonanie za 2010	plan na dzień 31.12.11	wykonanie za 2011	Struktury 2011 r.	dynamiki
Wydatki Ogółem	78 804 451,54	74 398 365,04	87 361 333,71	78 244 235,72	100,0%	5,2%
Wydatki bieżące	66 380 647,54	65 250 900,25	69 285 533,18	68 121 143,25	87,1%	4,4%
w tym:						
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	37 427 907,30	37 115 872,82	39 617 326,57	39 300 834,52	50,2%	5,9%
Dotacje na zadania bieżące	3 704 368,00	3 680 962,03	3 499 351,59	3 470 152,40	4,4%	-5,7%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 580 608,00	3 554 794,29	3 538 037,40	3 496 949,46	4,5%	-1,6%
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich	3 154 068,54	3 006 698,63	3 653 725,50	3 478 931,86	4,4%	15,7%
Wydatki na obsługę długu	776 725,00	695 427,59	1 114 989,00	1 114 667,25	1,4%	60,3%
Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	17 736 970,70	17 197 144,89	17 862 103,12	17 259 607,76	22,1%	0,4%
Wydatki majątkowe w tym	12 423 804,00	9 147 464,79	18 075 800,53	10 123 092,47	12,9%	10,7%
Wydatki majątkowe na programy finansowane z udziałem środków europejskich	24 470,00	24 470,00	6 472 885,00	6 282 267,70	8,0%	25573,3%

Z zawartych w tym zestawieniu danych liczbowych wynika, że w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego **nastąpił wzrost wydatków ogółem o 5,2%. uwzględniając jednak inflację wynoszącą na koniec grudnia 4,6%, wydatki realnie wzrosły o 0,6%.** Zauważa się dodatnią dynamikę wykonania wydatków bieżących (w stosunku do ubiegłego roku 4,4% wzrost) i wydatków inwestycyjnych (w stosunku do ubiegłego roku o 10,7% wyższe wykonanie)

Dynamika wydatków bieżących kształtowała się następująco

- ✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wzrost o 5,9%
- ✓ dotacje – spadek o 5,7%,
- ✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych spadek o 1,6%,
- ✓ wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich – wzrost o 15,7%,
- ✓ obsługa długu – wzrost o 60,3%,
- ✓ wydatki związane z realizacją zadań statutowych – wzrost o 0,4%.

Struktura wykonania poszczególnych grup rodzajowych wydatków przedstawia się następująco:

- 1) wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **68.121.143,25 zł i stanowiły 87,06%** ogółu poniesionych wydatków. W ramach wydatków bieżących zostały sfinansowane wynagrodzenia i pochodne (50,23% ogółu wydatków), dotacje bieżące (4,44% ogółu wydatków), świadczenia na rzecz osób fizycznych (4,47% ogółu wydatków) wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich (4,45% ogółu wydatków), wydatki na obsługę długu stanowiące 1,42% ogółu poniesionych kosztów i wydatki związane z realizacją zadań statutowych (zakup usług związanych z utrzymaniem obiektów, zakup usług remontowych i inne wydatki rzeczowe) stanowiące 22,06% całości poniesionych nakładów
- 2) wydatki inwestycyjne zostały zrealizowane w kwocie **10.123.092,47 zł i stanowiły 12,94%** ogółu poniesionych wydatków.

Z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków poniesiono nakłady na:

- 1) **zadania własne powiatu – 67.977.293,95 zł, tj. 86,9%** ogółu wydatkowych środków finansowych, wykonując założenia planowe w **88,2%**;
- 2) **zadania ustawowo zlecone z zakresu administracji rządowej – 9.136.591,81 zł, tj. 11,7%** ogółu wydatkowanych środków budżetowych, wykonując założenia planowe w **99,7%**;
- 3) **zadania powierzone wykonywane na podstawie porozumień – 1.130.349,96 zł, tj. 1,4%** ogółu poniesionych wydatków, wykonując założenia planowane w **99,9%**.

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

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA	WSKAŹNIK UDZIAŁU
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	29 372 863,04	37,54%
852	POMOC SPOŁECZNA	14 839 170,23	18,97%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	6 437 293,91	8,23%
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	5 125 131,09	6,55%
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 456 973,66	5,70%
853	POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ	4 434 668,20	5,67%
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	4 225 547,01	5,40%
851	OCHRONA ZDROWIA	3 522 860,34	4,50%
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	1 947 020,89	2,49%
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 631 090,61	2,08%
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	1 114 667,25	1,42%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	868 289,65	1,11%
020	LEŚNICTWO	123 231,81	0,16%
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	65 500,01	0,08%
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	53 760,00	0,07%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	13 463,67	0,02%
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	12 704,35	0,02%
	RAZEM	78 244 235,72	100,00%

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

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo ustalone uchwałą budżetową na 2011 r., wydatki w wysokości **50.000 zł**, zostały zwiększone o kwotę **4.000 zł**. Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w 99,6%, tj. w kwocie 53.760,00 zł z tego 49.760,00 zł na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej tj. na regulację stanów prawnych działek siedliskowych pod budynkami stanowiącymi odrębny od gruntu przedmiot własności, a także na przeprowadzenie postępowań rozgraniczeniowych, oraz 4.000,00 zł na realizację zadań własnych, w tym m.in. na prace melioracyjne.

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 **117.825 zł** zostały w ciągu roku zwiększone o kwotę 7.000,00 zł.

Z ustalonych w tym dziale wydatków wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. wydatkowane zostały środki w kwocie **123.231,81zł** na wypłatę ekwiwalentów dla właścicieli za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych.

W dziale 600 – Transport i łączność zaplanowane zostały uchwałą budżetową wydatki na poziomie **6.978.157 zł** w ciągu roku zostały zmniejszone o **2.359.406,00 zł**. Zmniejszenie planowanych wydatków nastąpiło głównie na skutek ograniczenia planu realizacji zadania inwestycyjnego pn. "Remont drogi 0724Z Leszczno-Goleniów w ramach Programu Poprawy Bezpieczeństwa Dróg Lokalnych" w związku z brakiem możliwości przyznania w 2011 r. środków finansowych na realizację w/w zadania inwestycyjnego. Na koniec 2011 roku, w

tym dziale została wydatkowana kwota **4.456.973,66 zł**, co stanowi 96,5% planu rocznego po zmianach.

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 99,3 tj. w wysokości 4.015.263,26 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 - **1.060.080,85 zł**. Na kwotę tą składają się: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 932.868,38 świadczenia na rzecz osób fizycznych – 35.085,15 zł i pozostałe wydatki bieżące 92.127,32 zł,
- 2) utrzymanie i remonty dróg powiatowych – **2.684.167,41 zł**, co stanowi – **66,8%** ogółu poniesionych wydatków bieżących w tym dziale, które wykorzystano m.in. na:
 - a) utrzymanie przejezdności dróg w okresie zimowym,
 - b) oznakowanie i urządzenia bezpieczeństwa ruchu,
 - c) remonty cząstkowe dróg powiatowych
 - d) usługi sprzętowo/transportowe związane z bieżącym utrzymaniem dróg,
- 3) dotacje celowe - **271.015,00 zł** (tj. **6,7%** ogółu poniesionych wydatków bieżących w tym dziale) przekazano dla trzech gmin na realizację zadań własnych powiatu w zakresie bieżącego utrzymania i remontów dróg powiatowych w granicach miast. Z kwoty tej przekazano dla gminy:
 - **Goleniów – 135.630,00 zł**, którą wykorzystano na remonty cząstkowe ulic powiatowych, oznakowanie pionowe i poziome dróg;
 - **Nowogard – 101.234,00 zł**, którą przeznaczono na remont cząstkowy nawierzchni ulic powiatowych w Nowogardzie;
 - **Maszewo – 34.151,00 zł**, którą wykorzystano na zimowe utrzymanie ulic powiatowych.

Wydatki inwestycyjne zostały zrealizowane w kwocie **441.710,40 zł**, co stanowi **76,9%** planu rocznego po zmianach. Środki zostały wykorzystane na realizację niżej wyszczególnionych zadań:

- 1) Opracowanie dokumentacji na budowę chodników w miejscowościach Rużycza i Czarna Łąka – 5.166,00 zł,
- 2) Remont drogi 0724Z Leszczno-Goleniów w ramach Programu Poprawy Bezpieczeństwa Dróg Lokalnych – 83.640,00 zł,
- 3) Dodatkowe prace związane z opracowaniem dokumentacji projektowej na budowę drogi powiatowej nr 0731Z Mosty – Dąbrowica - 233.995,20 zł,
- 4) Opracowanie dokumentacji na zadanie pn. "Remont przepustu drogowego w ciągu drogi powiatowej nr 853Z Nowogard-Błotno" – 16.605,00 zł,
- 5) Opracowanie koncepcji remontu chodników w ciągu drogi powiatowej w Osinie – 4.305,00 zł,
- 6) Zakup samochodu służbowego na potrzeby Wydziału Dróg Powiatowych – 42.250,00 zł,
- 7) Zakup elektrycznej maszyny do czyszczenia rur – 5.749,20 zł,
- 8) Dotacja inwestycyjna dla Gminy Osina na budowę chodnika w pasie drogi powiatowej 0747Z – 50.000 zł.

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa ustalone uchwałą budżetową wydatki w wysokości **802.818 zł** w ciągu roku uległy zwiększeniu do **kwoty 986.717,94 zł** i zostały zrealizowane w **kwocie 868.289,65** tj. w **88,0%** planu rocznego po zmianach.

Wydatki bieżące w tym dziale zostały zrealizowane na kwotę **809.638,64** i wydatkowano je na :

1) zadania własne w kwocie **711.982,60 zł** z czego na:

- a) gospodarkę gruntami i nieruchomościami, a w tym w szczególności na 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 – **455.602,55 zł**,
- b) administrowanie i bieżące utrzymanie obiektu b. hotelu „Cisy” w Nowogardzie a także innych nieruchomości będących w bezpośrednim zarządzie – **256.380,05 zł** (co stanowi **92,3%** planu rocznego planu po zmianach), z tego wynagrodzenia wraz z pochodnymi wyniosły – **142.452,68 zł**, świadczenia na rzecz pracowników – **2.787,90 zł**, a pozostałe wydatki rzeczowe związane z bieżącą eksploatacją budynku – **111.139,47 zł** (w tym: podatek od nieruchomości, zakup opału, energii elektrycznej i ciepłej, dostaw wody, środków czystości, materiałów przeznaczonych do usuwania awarii itp.);

2) zadania ustawowo zlecone z zakresu gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa – 97.656,04 zł (tj. **99,5%** planu rocznego po zmianach). Poniesione w/w kwocie wydatki wykorzystano m.in. na 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).

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały zrealizowane na kwotę **58.651,01 zł**, co stanowi **61,5%** planu rocznego po zmianach. Środki te zostały wykorzystane na:

1. Wykonanie instalacji monitoringu na obiekcie Pałacowo zabytkowym w Mostach (były Dom Dziecka) – 33.851,04 zł,
2. Zakup działki leżącej w pasie drogi powiatowej – 16.143,14 zł,
3. Wykup gruntu pod drogę powiatową – 8.656,83 zł.

W dziale 710 – Działalność usługowa ustalone uchwałą budżetową wydatki na poziomie **1.561.654 zł**, w okresie sprawozdawczym zwiększone zostały do kwoty **1.666.068,02 zł**.

Poniesione w tym dziale wydatki w wysokości **1.631.090,61 zł**, stanowią **97,9%** planu rocznego po zmianach i zostały wykorzystane na zadania bieżące w kwocie 1.608.227,57 zł i na zadania majątkowe w kwocie 22 863,04 zł.

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

- 1) finansowanie zadań własnych w kwocie **1.040.479,39 zł** co stanowi **96,8%** planu rocznego po zmianach. Wydatki te zostały poniesione na:
 - a) realizację zadań związanych z aktualizacją i utrzymaniem państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego – 972.341,35 zł. Kwota ta została wydatkowana na :
 - ✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 817.556,49 zł,
 - ✓ świadczenia rzeczowe dla pracowników wynikające z przepisów BHP (np. napoje w okresie letnim) – 168,00 zł,

- ✓ pozostałe wydatki bieżące – 154.616,86 zł;
 - b) prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjnie) – 67.421,02 zł,
 - c) zwrot niewykorzystanej w 2010 r. kwoty dotacji celowej na zadania zlecone związane z funkcjonowaniem PINB w Goleniowie – 717,02 zł.
- 2) finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie **567.748,18 zł** co stanowi **99,9%** planu rocznego. Wydatki te zostały poniesione na:
- a) prace i opracowania geodezyjne i kartograficzne (rozdział 71013 i 71014) - **271.000,00 zł**. Kwotę tę wykorzystano na modernizację ewidencji gruntów i budynków dla sześciu obszarów ewidencyjnych Powiatu Goleniowskiego. Dane powstałe w wyniku tych prac zasilą bazę numeryczną ewidencji gruntów i budynków,
 - b) pokrycie kosztów związanych z działalnością statutową Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Goleniowie (rozdział 71015) – **296.748,18 zł**. Wydatki te zostały poniesione na: wynagrodzenia pracownicze łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym i składkami od nich naliczonymi – **255.571,33 zł**, tj. **99,9%** planu po zmianach, świadczenia rzeczowe dla pracowników wynikające z przepisów BHP – **163,24 zł** i pozostałe wydatki rzeczowe związane z działalnością administracyjną – biurową i wyjazdami terenowymi – **41.013,61 zł** co stanowi **99,9%** planu rocznego po zmianach.

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały zrealizowane na kwotę **22.863,04 zł**, co stanowi 99,4% planu rocznego po zmianach. Środki te zostały wykorzystane na zakupy inwestycyjne do PINB w Goleniowie - 9.904,99 zł i PODG i K w Goleniowie – 12.958,05 zł (zakup zestawów komputerowych).

W dziale 750 – Administracja publiczna wydatki ustalone uchwałą budżetową na 2011 r. w wysokości **6.488.594 zł**, w ciągu roku zostały zwiększone do poziomu **6.540.447,64 zł** tj. o kwotę **51.853,64 zł**.

Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w **98,4%**, tj. w wysokości **6.437.293,91 zł**, z tego: wydatki bieżące stanowiły **98,5%** (tj. kwotę: **6.341.082,08 zł**), a wydatki inwestycyjne **1,5%** (kwota: **96.211,83 zł**).

Poniesione w/w kwocie wydatki bieżące wykorzystano na realizację:

- a) *zadań własnych powiatu* **6.148.392,76 zł**, co stanowi **97,0%** ogółu poniesionych wydatków bieżących w tym dziale, wykonując założenia planowe w **98,4%**,
- b) *zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej* **191.189,32 zł**,
- c) *zadań wykonywanych na podstawie porozumień zawartych z Organami Administracji Rządowej* **1.500,00 zł**.

Wydatki bieżące na finansowanie zadań własnych w kwocie 6.148.392,76 zł zostały wykorzystane na:

- 1) uzupełnienie ze środków własnych wydatków na realizację zadań statutowych i wynagrodzenia pracowników Starostwa Powiatowego prowadzących sprawy z zakresu administracji rządowej (rozdział 75011) – **164.844,90 zł**,
- 2) zwrot niewykorzystanej w 2010 r. dotacji celowej – **0,64 zł**,

- 3) **utrzymanie i obsługę Rady Powiatu** (rozdział 75019) – **343.825,78 zł** (tj. **93,9%** planu rocznego po zmianach) z tego na:
- **bieżące utrzymanie Biura Rady Powiatu i obsługę rady Powiatu** wydatkowano środki w kwocie **281.921,03 zł** w tym m.in. diety Radnych wyniosły **246.852,22 zł**, i pozostałe wydatki bieżące wyniosły **35.068,81 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 pracowników Starostwa Powiatowego w Goleniowie prowadzących bieżącą obsługę biura i Radnych Powiatu – **61.904,75 zł**.
- 4) **utrzymanie Starostwa Powiatowego** (rozdział 75020) wydatkowano **5.237.891,19 zł**, tj. **99,5%** planu rocznego po zmianach. Kwota ta została wykorzystana na:
- **wynagrodzenia i składki od nich naliczane** – **3.633.608,26 zł**, w tym obligatoryjne dodatkowe wynagrodzenia roczne – 229.157,57 zł,
 - **świadczenia na rzecz pracowników** wynikające z przepisów BHP (okulary korekcyjne, woda, ekwiwalent z pranie) – **7.397,40 zł**;
 - **pozostałe wydatki bieżące** związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego i utrzymaniem budynku – **1.596.885,53 zł**. W ramach tej kwoty największą pozycję stanowiły wydatki poniesione m.in. na zakup:
 - praw jazdy i pozostałych druków komunikacyjnych – 604.511,50 zł,
 - tablic rejestracyjnych – 83.164,11 zł,
 - energii cieplnej i elektrycznej, wody – 80.930,79 zł,
 - usług pocztowych – 117.990,80 zł,
 - usług telekomunikacyjnych – 72.704,33 zł,
 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 90.633,91 zł;
- 5) **promocja jednostek samorządu terytorialnego** (75075), wydatkowano **47.545,64 zł** tj. **96,9%** planu rocznego wynoszącego po zmianach **49.088,00 zł**. Środki te zostały przeznaczone m. in. Na zakup materiałów, gadżetów i usług związanych z promowaniem Powiatu Goleniowskiego i na wydatki reprezentacyjne z Funduszu Starosty;
- 6) **na zadania finansowane w ramach pozostałej działalności** (rozdział 75095) wydatkowano łącznie **354.205,88 zł** (88,5% planu rocznego po zmianach), z tego m.in. na:
- ✓ realizację projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. "Wieloletnia prognoza finansowa wzmocnieniem potencjału administracyjnego Powiatu Goleniowskiego" – **285.068,78 zł**,
 - ✓ różne zadania w ramach pozostałej działalności – **69.137,10 zł** (składka członkowska z tytułu przynależności do Związku Powiatów Polskich, składka członkowska z tytułu przynależności do Związku Celowego Powiatów Województwa Zachodniopomorskiego, opłacenie składki z tytułu ubezpieczenia majątku Powiatu i inne opłaty skarbowe).

Wydatki bieżące na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 191.189,32 zł zostały wykorzystane w **100,0%** na:

- 1) pokrycie kosztów zadań realizowanych przez pracowników Starostwa prowadzących sprawy z zakresu geodezji, gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa, ewidencji i windykacji w tym zakresie, należności, nadzoru administracyjno – architektonicznego, porządkowania stanu prawnego nieruchomości w systemie ksiąg wieczystych itp. (rozdział 75011) – **160.199,06 zł (100,0%** planu rocznego po zmianach). Na wydatki te składały się: głównie wynagrodzenia i składki od nich naliczone – **153.385,48 zł** i odpisy na ZFŚS – **6.813,58 zł**;
- 2) **obsługę komisji kwalifikacyjnych** (rozdział 75045) – **30.990,26 zł** (tj. **100,0%** planu rocznego po zmianach). Środki te wydatkowano głównie na opłacenie członków Komisji Poborowej i Lekarskiej, wynagrodzenia pisarzy ewidencyjnych oraz i pomocy medycznych oraz na zakup materiałów biurowych i spożywczych niezbędnych do obsługi Komisji, opłaty pocztowo – telekomunikacyjne, wynajem pomieszczeń na potrzeby Komisji.

Wydatki bieżące na finansowanie zadań wykonywanych na podstawie porozumień z Organami Administracji Rządowej w kwocie 1.500,00 zł zostały wykorzystane (w **100,0%**) na pokrycie kosztów związanych z wykonaniem specjalistycznych badań poborowych.

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały wykonane w wysokości **96.211,83 zł** (tj. **99,9%** planu rocznego po zmianach) na zakup i modernizację sprzętu komputerowego.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wydatki budżetowe wynoszące wg uchwały budżetowej **5.437.989 zł** w ciągu roku zostały zmniejszone do kwoty **5.127.033,20 zł**.

Zadania z zakresu ochrony przeciwpożarowej i bezpieczeństwa publicznego są czwartym co do wielkości kierunkiem wydatkowania środków w budżecie powiatu, a ich udział w ogólnej kwocie zrealizowanych wydatków wynosi 6,55%. Źródłem finansowania tych zadań są głównie środki otrzymane w formie dotacji celowej z budżetu państwa.

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w **100,0%**, tj. w wysokości **5.125.131,09 zł** z tego 5.115.331,09 zł na realizację zadań bieżących, a 9.800,00 zł na wydatki inwestycyjne.

Poniesione w/w kwocie wydatki bieżące wykorzystano na:

- 1) **zadania własne powiatu** – 115.315,91 zł, które zostały przeznaczone na:
 - a) dofinansowania zadań z zakresu poprawy bezpieczeństwa poprzez pokrycie kosztów noclegów dla funkcjonariuszy Powiatowej Komendy Policji w Goleniowie – 1.760,00 zł,
 - b) zwrot niewykorzystanej w 2010 r. kwoty dotacji celowej na zadania zlecone związane z funkcjonowaniem KP PSP w Goleniowie – 12,20 zł,
 - c) pokrycie kosztów zadań realizowanych przez pracowników Starostwa prowadzących sprawy z zakresu zarządzania kryzysowego 103.903,66 zł (rozdział 75421). Na wydatki te składały się: głównie koszty osobowe 102.068,37 i pozostałe wydatki bieżące – 1.835,29 zł,
 - d) zakup nagród rzeczowych na Zawody Powiatowe Ochotniczych Jednostek Straży Pożarnych – 5.584,04 zł

e) opłacenie składki członkowskiej dla Stowarzyszenia na rzecz Bezpieczeństwa Powiatu Goleniowskiego – 4.000,00 zł.

f) zakup książek na konkurs plastyczny – 642,13 zł.

2) **zadania zlecone z zakresu administracji rządowej** związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Goleniowie – **5.000.015,18 zł**, tj. **100,0%** planu rocznego po zmianach. Zostały one wykorzystane na:

- ✓ wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla funkcjonariuszy Państwowej Straży Pożarnej – **4.002.600,99 zł**,
- ✓ wypłatę świadczeń wynikających z ustawy o PSP – **221.725,41 zł**,
- ✓ pozostałe wydatki bieżące związane z wykonywaniem zadań statutowych przez Jednostkę – **775.688,78 zł**.

W dziale 757 – Obsługa długu publicznego ustalone uchwałą budżetową na 2011 r., wydatki w wysokości **2.240.498 zł**, wykonane zostały w **100,0%**, tj. w kwocie **1.114.667,25 zł**. Środki te zostały wykorzystane na spłatę odsetek od obligacji i kredytów, oraz na pokrycie kosztów prowizji od wyemitowanych obligacji komunalnych.

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano na 2011 r. rezerwę w kwocie **1.010.062 zł** z tego:

- ✓ rezerwę ogólną - 500.000 zł,
- ✓ rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego – 150.000 zł,
- ✓ rezerwę celową na zadania oświatowe – 310.062 zł,
- ✓ rezerwę celową na zadania z zakresu pomocy społecznej – 50.000 zł,

W okresie sprawozdawczym **rezerwę rozdysponowano na kwotę 824.717,60 zł** z tego:

- rezerwę ogólną na kwotę 489.956,60 zł,
- rezerwę celową na zadania oświatowe na kwotę 287.499,00 zł.
- rezerwę celową na zadania z zakresu pomocy społecznej 47.262,00 zł.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie wydatki wynoszące wg uchwały budżetowej na 2011 r. – **30.970.761 zł** w wyniku zmian dokonanych w ciągu roku zostały zmniejszone do kwoty **30.307.070,00 zł**.

Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w **96,9%**, tj. w wysokości **29.372.863,04 zł**, z tego wydatki bieżące stanowiły **74,6%**, a wydatki inwestycyjne **25,4%**.

Poniesione w ramach tego działu wydatki bieżące w kwocie **21.906.606,82 zł** (tj. 98,9% planu rocznego po zmianach) 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) trzech liceów ogólnokształcących (tj. I ZSO w Nowogardzie) oraz przy ZSP w Goleniowie i ZSP w Maszewie;

- d) trzech szkół zawodowych (funkcjonujących przy ZSZ w Goleniowie, ZSP w Nowogardzie oraz ZSP w Maszewie),
 - e) Szkoły Muzycznej I Stopnia w Goleniowie wraz z filią w Nowogardzie,
 - f) szkoły zawodowej specjalnej;
- 2) dowożenie uczniów do szkoły specjalnej,
 - 3) utrzymanie stołówki szkolnej przy ZSS w Goleniowie,
 - 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.

Wydatki bieżące w w/w kwocie zostały wydatkowane wyłącznie na zadania własne powiatu. W kwocie tej wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowiły **74,0%**, tj. **16.212.611,95 zł**, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z ustawy o BHP **0,4%**, tj. **86.865,28 zł**, dotacje dla szkół prowadzonych przez osoby fizyczne (szkoły publiczne i niepubliczne) **8,1%**, tj. **1.778.090,37 zł**, programy z udziałem środków europejskich **5,2%** tj. **1.139.365,46 zł** i pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością statutową **12,3%**, tj. **2.689.673,76 zł**.

W układzie rozdziałowym wykorzystanie wydatków bieżących przedstawia się następująco:

- 1) Na utrzymanie i działalność statutową **dwóch szkół podstawowych specjalnych** (rozdział 80102) funkcjonujących w ZSS w Goleniowie i SOSW w Nowogardzie poniesiono wydatki w łącznej kwocie **2.138.627,65 zł** (tj. **99,9%** planu rocznego po zmianach), z tego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.882.890,47 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 3.960,09 zł i pozostałe wydatki bieżące – 251.777,09 zł. Zrealizowane w/w kwocie wydatki bieżące zostały przeznaczone na utrzymanie szkoły podstawowej specjalnej w Goleniowie – 1.279.417,81zł i szkoły podstawowej specjalnej w Nowogardzie – 859.209,84 zł.
- 2) Na promocję związaną z realizacją projektu finansowanego z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego pn. „Budowa i wyposażenie Powiatowego Centrum Edukacyjno-Rewalidacyjnego na potrzeby ZSS w Goleniowie” wydatkowano kwotę **7.385,20 zł**,
- 3) Na utrzymanie **dwóch gimnazjów specjalnych** (rozdział 80111) działających w ZSS w Goleniowie i SOSW w Nowogardzie poniesiono wydatki w łącznej kwocie **1.466.036,93** (99,9% planu rocznego po zmianach) z tego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi - 1.346.856,45 świadczenia na rzecz pracowników – 2.897,48 zł i pozostałe wydatki bieżące – 116.283,00 zł. Zrealizowane w/w kwocie wydatki bieżące zostały przeznaczone na utrzymanie gimnazjum w Goleniowie – 685.037,30 zł i gimnazjum w Nowogardzie – 780.999,63 zł,
- 4) Na **dowożenie uczniów do szkoły specjalnej** (rozdział 80113) wydatkowano kwotę **25.240,75 zł** co stanowi **93,8%** planu rocznego po zmianach. Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 12.654,58 zł, oraz pozostałe wydatki bieżące – 12.586,17 zł;
- 5) Na funkcjonowanie **trzech liceów ogólnokształcących** (rozdział 80120) wykorzystano łącznie kwotę **5.051.374,77 zł** co stanowi **98,1%** planu rocznego po zmianach na którą składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczone –

- 4.278.574,88 zł**, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP – **30.604,65 zł** i pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością statutową jednostek – **742.195,24 zł**. Z w/w kwoty wydatkowano środki na funkcjonowanie:
- a) Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Goleniowie kwotę 2.928.367,00 zł,
 - b) Zespołu Szkół Ogólnokształcących Nr 1 w Nowogardzie kwotę 1.708.543,18 zł,
 - c) Liceum Ogólnokształcącego działającym w ramach Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Maszewie kwotę 414.464,59 zł;
- 6) Na utrzymanie **trzech Zespołów Szkół Zawodowych** (rozdział 80130) wydatkowano łącznie kwotę **8.370.944,79 zł** co stanowi **99,1%** planu rocznego po zmianach. na którą składają się wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 7.122.497,09 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 43.471,06 zł i pozostałe wydatki bieżące – 1.204.976,64 zł. W ramach tej kwoty poniesiono wydatki na funkcjonowanie:
- a) Zespołu Szkół Zawodowych w Goleniowie – 3.473.447,78 zł,
 - b) Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Nowogardzie – 3.998.450,98 zł,
 - c) Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Maszewie – 899.049,03 zł;
- 7) Na dofinansowanie działalności szkół prowadzonych przez osoby fizyczne z budżetu powiatu przekazano w formie dotacji środki w łącznej wysokości **1.778.090,37 zł** (**100,0%** planu rocznego po zmianach), z tego dla:
- a) **liceów ogólnokształcących niepublicznych** (rozdział 80120) – **505.523,16 zł** (100,0% planu rocznego po zmianach). Dotacją objęte były cztery licea ogólnokształcące i jedno liceum uzupełniające do których uczęszczało średniomiesięcznie 285 uczniów. Stawka dotacji na 1 ucznia była zróżnicowana i wynosiła odpowiednio: w liceach młodzieżowych 399,88 zł miesięcznie, w liceach dla dorosłych 78,31 zł miesięcznie, a w liceum uzupełniającym – 71,90 zł miesięcznie;
 - b) **szkoły publicznej** (rozdział 80120) – **916.985,16 zł** (**100,0%** planu rocznego po zmianach), do której uczęszczało średniomiesięcznie 273 uczniów. Stawka dotacji na 1 ucznia wyniosła 279,91 zł,
 - c) **niepublicznych szkół zawodowych i szkół policealnych** (rozdział 80130) – **355.582,05 zł** (**100,0%** planu rocznego). Dotacją objęte były dwie szkoły zawodowe i pięć szkół policealnych, do których uczęszczało średniomiesięcznie w kolejności 71 i 174 uczniów. Stawki dotacji na 1 ucznia uzależniona była od typu szkoły i tak: w szkole młodzieżowej wiejskiej – 470,10 zł, w technikum uzupełniającym – 85,06 zł i w szkole policealnej 78,31 zł;
- 8) Na funkcjonowanie **Szkoły Muzycznej I Stopnia** w Goleniowie oraz filii w Nowogardzie (rozdział 80132) wykorzystano kwotę **1.258.515,01 zł** co stanowi 96,3% planu rocznego po zmianach. Kwota ta obejmuje wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.102.010,56 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 120,00 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 156.384,45 zł;
- 9) Na utrzymanie **Szkoły Zawodowej Specjalnej** funkcjonującej od 1 września 2008 r. przy ZSS w Goleniowie (rozdział 80134) wykorzystano kwotę 383.181,66 zł co stanowi 99,9% planu rocznego po zmianach. Kwota ta obejmuje wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 363.272,66 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 962,00 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 18.947,00 zł;

10) Na **dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** (rozdział 80146) – wydatkowano łącznie **61.386,97 zł** (87,9% planu rocznego po zmianach) wykorzystano na wynagrodzenia doradców metodycznych oraz podnoszenie kwalifikacji przez nauczycieli. Zrealizowane wydatki obejmują: wynagrodzenia i pochodne – 8.494,34 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 52.892,63 zł;

11) Na zadania finansowane w ramach pozostałej działalności (rozdział 80195) wydatkowano łącznie **1.365.822,72 zł** (99,0% planu rocznego po zmianach), z tego m.in. na:

- ✓ realizację projektów finansowanych z udziałem środków europejskich – 1.131.980,26 zł,
- ✓ stypendia dla uczniów szkół Ponadgimnazjalnych w ramach Stypendium Starosty za wybitne osiągnięcia w nauce,
- ✓ zakup nagród rzeczowych laureatów konkursów, olimpiad i zawodów sportowych uczestniczących w spotkaniu z władzami Powiatu,
- ✓ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów byłych pracowników placówek oświatowych.

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały wykonane w wysokości **7.466.256,22 zł**, co stanowi **93,9%** planu rocznego po zmianach. Kwota ta została wykorzystana na:

- ✓ prace budowlane związane z realizacją zadania inwestycyjnego współfinansowanego z RPO Województwa Zachodniopomorskiego pn. „Budowa i wyposażenie Powiatowego Centrum Edukacyjno - Rewalidacyjnego na potrzeby Zespołu Szkół Specjalnych w Goleniowie” – **6.258.613,11 zł**,
- ✓ opracowanie dokumentacji i wykonanie robót związanych z przeprowadzeniem termomodernizacji i kompleksowego remontu ZSP w Goleniowie – **8.979,00 zł**,
- ✓ wykonanie instalacji odgromowej w ZSZ Goleniowie – **44.733,57 zł**,
- ✓ odbudowanie i rozdzielenie przyłącza instalacji deszczowej i sanitarnej w ZSZ Goleniowie – **173.493,71 zł**,
- ✓ opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę ZSZ w Goleniowie wydatki niewygasające z upływem 2011 roku – **32.545,00 zł**;
- ✓ wykonanie docieplenia i pokrycia dachowego na budynku ZSZ w Goleniowie – **62.102,20 zł**,
- ✓ adaptacja pomieszczeń ZSP w Goleniowie na potrzeby szkoły muzycznej wraz z zakupem pierwszego wyposażenia – **841.852,97 zł**,
- ✓ zakupy inwestycyjne związane z realizacją projektu Unijnego pn. Nauka i praktyka za dotacje daje kwalifikacje – **33.895,00 zł**.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia plan wydatków wg uchwały budżetowej na 2011 r wynoszący **4.305.000 zł** został zwiększony do wysokości **9.947.344,01 zł** co oznacza 131,1% wzrost wydatków w tym dziale. Tak drastyczny wzrost wydatków został spowodowany koniecznością zabezpieczenia środków finansowych na pokrycie zobowiązań SPSP w Goleniowie w związku z decyzją przekształcenia SPSP w Goleniowie w spółkę.

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w kwocie **3.522.860,34 zł**, tj. w **35,4%** planu rocznego po zmianach z tego **3.119.220,33 zł** na zadania bieżące i **403.640,01 zł** na wydatki majątkowe.

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

1) **zadań własnych powiatu – 81.472,23 zł.** Kwota ta została wykorzystana m.in. na:

- ✓ zakup detektora płodu i lamp zabiegowych na potrzeby SPSP w Goleniowie - **11.448,00 zł,**
- ✓ pokrycie kosztów wykonania przez Uniwersytet Szczeciński analizy finansowej Szpitala w celu złożenia do Ministerstwa Zdrowia wniosku o przekształcenie SPSP w Goleniowie – **34.999,99 zł,**
- ✓ związanych z opłatą notarialną założenia spółki,
- ✓ na wynagrodzenia dla koordynatora i osób pełniących dyżury oraz pozostałe wydatki bieżące w ramach **realizacji programu przeciwdziałania narkomanii – 19.334,98 zł,**
- ✓ na zwrot dotacji celowej niewykorzystanej w 2010 r na zadania zlecone z administracji rządowej – **756,80 zł;**

2) **zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 3.037.748,10 zł (99,1% planu rocznego po zmianach).** Kwotę tę wykorzystano na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego. Zadania w tym zakresie realizowały:

- a) **Powiatowy Urząd Pracy w Goleniowie**, który w okresie sprawozdawczym opłacił za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku składki na łączną kwotę **2.997.453,30 zł (100,0% planu rocznego po zmianach),**
- b) **Wielofunkcyjna Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Goleniowie z filią w Nowogardzie**, która w minionym okresie opłaciła składki zdrowotne za wychowanków przebywających w placówce kwotę **40.294,80 zł (99,0% planu rocznego po zmianach).**

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały wykonane w kwocie **403.640,01 zł.** Kwota ta została wykorzystana m. in. na:

- ✓ zakup aparatu EKG na potrzeby SPSP w Goleniowie – 5.292,00 zł z tego 5.000 zł w ramach zadań powierzonych sfinansowanych przez Gminę Maszewo,
- ✓ zakup kardiografu - 46.008,00 zł na potrzeby SPSP w Goleniowie,
- ✓ zakup sprzętu medycznego na potrzeby Szpitala – 39.477,64 zł,
- ✓ wykonanie dokumentacji budowlanej na modernizację I piętra budynku ZOL SPSP w Goleniowie – 55.104,00 zł
- ✓ wykonanie pokrycia dachowego na budynku Szpitala – 50.258,37 zł,
- ✓ wykonanie mapy – 2.500,00 zł.

W dziale 852 – Pomoc społeczna wydatki ustalone uchwałą budżetową w wysokości **15.067.382 zł** w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty **15.754.445,00 zł.**

Wykonanie wydatków w tym dziale za 2011 r. wyniosło **14.839.170,23 zł** (tj. **94,2%** planu rocznego po zmianach) z tego wydatki bieżące stanowiły 91,05 % tj. kwotę **13.510.505,59 zł**, a wydatki majątkowe 8,95% tj. kwotę **1.328.664,64 zł.**

Na wydatki bieżące zrealizowane w w/w kwocie składały się:

- wynagrodzenia wraz ze składkami od nich opłaconymi – **7 504 809,01 zł,**
- świadczenia na rzecz pracowników i osób fizycznych – **2 763 305,55 zł,**
- dotacje przekazane dla powiatów z przeznaczeniem na pokrycie kosztów utrzymania dzieci z terenu Powiatu Goleniowskiego przebywających w placówkach

- opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych znajdujących się na terenie tych powiatów o - **287 183,25 zł**,
- pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – **2 955 207,78 zł**.

Wydatki bieżące w kwocie **13.510.505,59 zł**, wykorzystane zostały na realizację:

- 1) *zadań własnych powiatu* – **12.376.263,63 zł**, tj. 91,6% poniesionych wydatków bieżących w tym dziale, wykonując założenia planowe w 99,7%;
- 2) *zadań zleconych z zakresu administracji rządowej* – **12.000,00 zł**
- 3) *zadań powierzonych wykonywanych na podstawie porozumień lub umów zawartych pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego* **1.122.241,96 zł**, co stanowi 8,3% wykonanych w tym dziale wydatków bieżących i zostały wykonane w 99,9% planu rocznego po zmianach,

Wydatki bieżące na finansowanie zadań własnych w w/w kwocie zostały przeznaczone na:

- 1) funkcjonowanie Wielofunkcyjnej Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej 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 85201) – **2.013.809,09 zł**. Na kwotę tą składają się: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – **1.361.051,04 zł**, świadczenia na rzecz pracowników i świadczenia społeczne – **148.884,86 zł**, oraz pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – **503.873,19 zł**;
- 2) dotacje przekazane dla 4 powiatów z przeznaczeniem na pokrycie kosztów utrzymania dzieci z terenu Powiatu Goleniowskiego przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych znajdujących się na terenie tych powiatów na łączną kwotę **157.570,25 zł**;
- 3) utrzymanie i funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Nowogardzie (rozdział 85202), została wydatkowana łącznie kwota **6.688.566,34 zł** co stanowi **100,0%** planu rocznego po zmianach. Zrealizowane w/w kwocie wydatki bieżące zapewniły całodobową opiekę dla mieszkańców oraz umożliwiły zaspokojenie ich potrzeb bytowych i społecznych. Wydatki te obejmowały wynagrodzenia i składki od nich opłacone – **4.615.962,44 zł**, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP – **26.335,67 zł** oraz pozostałe wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem obiektów i zapewnieniem potrzeb bytowych mieszkańcom – **2.046.268,23 zł**.
- 4) wypłatę świadczeń pieniężnych dla rodzin zastępczych na częściowe pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem umieszczonych w nich dzieci (rozdział 85204) – **2.750.554,89 zł**, tj. **99,4%** planu rocznego po zmianach. Na terenie powiatu zarejestrowanych było 190 rodziny zastępcze, w których umieszczonych zostało 310 dzieci. Poniesione w/w kwocie wydatki zostały wykorzystane m.in. na:
 - a) *wypłatę comiesięcznych świadczeń dla rodzin zastępczych* – **2.309.058,95 zł**,
 - b) *wynagrodzenia i pochodne osób pełniących funkcje rodziny zastępczej oraz osób pełniących funkcje pogotowia rodzinnego* – **438.495,94 zł**;
- 5) dotacje przekazane dla powiatów z przeznaczeniem na pokrycie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z terenu Powiatu Goleniowskiego, a przebywających w rodzinach zastępczych zamieszkujących w innych powiatach na łączną kwotę **127.863,00 zł**;
- 6) utrzymanie i funkcjonowanie **Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Goleniowie** (rozdział 85218) – **552.750,25 zł**, tj. **99,9%** planu rocznego po zmianach. Wykorzystane

wydatki obejmowały m.in.: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – **450.638,41 zł**, pozostałe wydatki bieżące – **847,07 zł**;

- 7) organizację i utrzymanie Ośrodka Interwencji Kryzysowej (rozdział 85220) – **81.491,78** tj. **99,9%** planu rocznego po zmianach. Zrealizowane wydatki obejmowały: wynagrodzenia i pochodne **40.636,50 zł** oraz pozostałe wydatki bieżące – **40.855,28 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,
- 8) organizację obchodów „Dnia Rodzicielstwa Zastępczego” (rozdział 85295) wydatkowano **933,89 zł, z zaplanowanej na ten cel kwoty 1.000 zł zł**. Środki zostały przeznaczone na zakupy oraz wynajem kabin sanitarnych. Tak niewielkie wykonanie wynika z pozyskania sponsorów, którzy nieodpłatnie przekazali na rzecz dzieci produkty spożywcze i inne co pozwoliło niewielkim nakładem środków własnych zorganizować w/w obchody.

Wydatki bieżące na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 12.000,00 zł zostały wykorzystane w 100,0%. Środki przeznaczono na realizację programów korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc w rodzinie m. in. na: wynagrodzenie terapeuty i psychologa realizujących program oraz zakup materiałów i ulotek niezbędnych do realizacji programu.

Wydatki bieżące na finansowanie zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 1.122.241,96 zł zostały wykorzystane w 99,9% z tego:

- ✓ **692.536,00 zł** na zapewnienie całodobowej opieki i wychowania dla wychowanków pochodzących z terenu innych powiatów a przebywających w placówce opiekuńczo – wychowawczej w Goleniowie z Filią w Nowogardzie,
- ✓ **369.714,45 zł** na częściowe pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem dzieci pochodzących z terenu innych powiatów a przebywających w rodzinach zastępczych zamieszkałych na terenie powiatu goleniowskiego,
- ✓ **59.991,51 zł** na realizację programu z zakresu opieki nad dzieckiem i rodziną pn. „Rodzinom pomocna dłoń a dzieciom miłość” oraz „Rodzina zastępcza – kompetencja i odpowiedzialność”. Środki na ten cel pozyskane zostały z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej. W ramach tego programu zorganizowano szkolenia i warsztaty dla rodzin zastępczych i kontynuowano spotkania w ramach grup wsparcia oraz zakupiono dla rodzin zastępczych sprzęt RTV i AGD.

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały wykonane w kwocie **1.328.664,64 zł**, co stanowi 60,23% planu rocznego po zmianach. Kwota ta została wykorzystana m. in. na:

- ✓ realizację programu naprawczego w WPOW w Mostach - budowa dwóch jednorodzinnych domów dziecka w Goleniowie. W ramach tej kwoty opłacono świadectwo energetyczne, dzienniki budowy, opłatę za przyłącze do sieci, roboty budowlane oraz zakupiono pierwsze wyposażenie do obiektów - 1.279.775,07 zł,
- ✓ doprowadzenie przyłącza gazowego do kuchni w DPS w Nowogardzie – 8.196,64 zł,
- ✓ zakup kotłów warzelnych, suszarki bębnowej i zmywarki na potrzeby DPS w Nowogardzie – 26.792,93 zł,
- ✓ opracowanie programu funkcjonalno - użytkowego na przekształcenie Domu Dziecka w Mostach w Dom Pomocy Społecznej – 13.900,00 zł.

W dziale 853 – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej wydatki ustalone uchwałą budżetową w wysokości **4.489.942 zł** w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty **4.562.156,50 zł**

Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w **97,2% tj. w wysokości 4.434.668,20 zł** z tego **4.274.553,67 zł** stanowiły wydatki bieżące i zostały wykonane w 97,1%, a **160.114,53 zł** wydatki inwestycyjne, które zostały wykonane w 100,0%.

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

1. ***Zadań własnych powiatu – 4.112.175,67 zł, tj. 96,2% ogólnej kwoty wydatkowanych*** w tym dziale środków bieżących, wykonując założenia planowe **97,0%**.

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 – **38.592,00 zł** co stanowi **100,0%** planu rocznego po zmianach,
 - 2) uzupełnienie ze środków własnych wydatków związanych z funkcjonowaniem Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności prowadzących sprawy z zakresu administracji rządowej (rozdział 85321) – **7.411,68 zł**;
 - 3) obsługę środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – **18.376,89 zł** (tj. **100,0%** planu rocznego po zmianach), z tego na: wynagrodzenia i pochodne wydatkowano – **17.607,89 zł** i pozostałe wydatki bieżące – **769,00 zł**,
 - 4) utrzymanie i działalność statutową Powiatowego Urzędu Pracy (rozdział 85333) realizującego zadania z zakresu zatrudnienia, przeciwdziałania bezrobociu – **1.962.009,96 zł** (tj. **99,9%** planu rocznego po zmianach). Na kwotę tą składają się: wynagrodzenia i składki od nich naliczone – **1.788.258,13 zł**, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP – **5.423,00 zł**, zwrot dotacji wykorzystanej w nadmiernej wysokości – **10.441,99 zł** i pozostałe wydatki bieżące **157.886,84 zł**;
 - 5) realizację przez PUP w Goleniowie programu JUNIOR – program aktywizacji zawodowej absolwentów niepełnosprawnych finansowany ze środków PEFRON- **31.287,52 zł**,
 - 6) realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki wydatkowano kwotę **2.054.497,62 zł**.
2. ***Zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej – 160.770,00 zł*** wykonując założenia planowe w **100,0%**. Kwota ta została wykorzystana na zadania realizowane przez Powiatowy Zespół do spraw orzekania o niepełnosprawności (rozdział 85321). Poniesione nakłady w w/w kwocie obejmowały wynagrodzenia i składki od nich naliczone – **114.417,97 zł**, wydatki związane z wydaniem orzeczeń oraz innymi opłatami administracyjnymi – **46.352,03 zł**.
3. ***Zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 1.608,00 zł***. Środki zostały wykorzystane w formie dotacji na pokrycie kosztów uczestnictwa w Warsztacie Terapii Zajęciowej dla mieszkańca powiatu łobeskiego.

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały wykonane w wysokości **160.114,53 zł**, co stanowi **100,0%** planu rocznego po zmianach z tego **151.860,00 zł** w ramach wydatków niewygasających z upływem roku 2011. Środki zostały wykorzystane na:

- ✓ opracowanie dokumentacji na budowę niezależnego przyłącza ciepłego oraz ocieplenie i wykonanie elewacji na potrzeby PUP w Goleniowie – 8.254,53 zł,
- ✓ w ramach wydatków niewygasających - Wykonanie instalacji gazowej wraz z kotłem, oraz podłączenie do istniejącej instalacji c.o. w budynku PUP przy ul. Zakładowej nr 3 w Goleniowie – 46.796,00 zł,
- ✓ w ramach wydatków niewygasających - Przebudowa docieplenie i kolorystyka elewacji budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Goleniowie – 105.064,00 zł.

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza zaplanowane uchwałą budżetową wydatki w wysokości – **4.485.381 zł** w omawianym okresie zostały zmniejszone do kwoty **4.288.889,00 zł**.

Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w **98,5%**, tj. w wysokości **4.225.547,01 zł**, w całości na zadania własne powiatu z tego 4.128.930,22 zł na realizację zadań bieżących i 96.616,79 zł na wydatki majątkowe.

Na wydatki bieżące poniesione w w/w kwocie składają się:

- 1) **wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 2.444.032,18 zł**, co stanowi **59,2%** wykorzystanych w tym dziale wydatków bieżących,
- 2) **świadczenia na rzecz pracowników i uczniów – 16.269,73 zł**, co stanowi **0,4%** ogólnej kwoty poniesionych wydatków bieżących w tym dziale,
- 3) **dotacje – 1.012.813,11 zł** stanowiące **24,5%** ogólnej kwoty poniesionych w tym dziale wydatków bieżących
- 3) **pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych 655.815,20 zł**, co stanowi **15,9%** ogólnej kwoty wydatków bieżących poniesionych w tym dziale.

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

- 1) funkcjonowanie świetlicy szkolnej (rozdział 85401) przy Zespole Szkół Specjalnych w Goleniowie – **64.534,92 zł** (tj. **100,0%** planu rocznego po zmianach). Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **61.503,92 zł**, świadczenia na rzecz pracowników – **93 zł** oraz pozostałe wydatki bieżące – **2.938,00 zł**;
- 2) utrzymanie i funkcjonowanie Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Nowogardzie (rozdział 85403) – **1.094.711,76 zł** (tj. **99,5%** planu rocznego po zmianach). Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **867.903,10 zł**, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP – **5.945,73** oraz pozostałe wydatki bieżące – **220.862,93 zł.**;
- 3) utrzymanie i funkcjonowanie Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Goleniowie i Specjalistycznej Poradni Terapeutycznej dla Dzieci, Młodzieży i ich Rodzin w Nowogardzie (rozdział 85406) – **1.410.745,87 zł** (tj. **99,2%** planu rocznego po zmianach) Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **1.227.611,79 zł**, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP – **1.986,00 zł** oraz pozostałe wydatki bieżące – **181.148,08 zł**. Z poniesionych nakładów przypada na utrzymanie i funkcjonowanie:
 - a) **Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Goleniowie – 856.373,87 zł** (**100,0%** planu rocznego po zmianach).

b) Specjalistycznej Poradni Terapeutycznej dla Dzieci, Młodzieży i ich Rodzin w Nowogardzie – 554.372,00 zł (98,04% planu rocznego po zmianach);

- 4) utrzymanie i funkcjonowanie internatu działającego w strukturze Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Nowogardzie (rozdział 85410) – **490.756,48 zł**. Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne – 287.013,37 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 338,00 zł, oraz pozostałe wydatki bieżące – 203.405,11 zł;
- 5) sfinansowanie pobytu na wycieczkach szkolnych oraz za obóz sportowy i kolonię letnią dla wychowanków Wielofunkcyjnej Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej w Goleniowie – 20.935,34 zł;
- 6) **pomoc materialną dla uczniów** (rozdział 85415) wydatkowano kwotę **8.000,00 zł**, co stanowi **100,0%** planu rocznego po zmianach. Kwotę tą przeznaczono na stypendia ufundowane przez Radę Powiatu dla najzdolniejszych uczniów;
- 7) na dofinansowanie działalności Ośrodka Rehabilitacyjno - Edukacyjno – Wychowawczego w Przybiernowie przekazano w formie dotacji środki w łącznej wysokości **1.012.813,11 zł** (100,0 % planu rocznego po zmianach),
- 8) **doksztalcania i doskonalenia nauczycieli** (rozdział 85446) – **9.520,74 zł (85,9%** planu rocznego po zmianach). Środki te wydatkowano na szkolenia kadry nauczycielskiej i Dyrektorów,
- 9) **w ramach pozostałej działalności** (rozdział 85495) wydatkowano kwotę **16.912,00 zł**, co stanowi **100,0%** planu rocznego po zmianach, na sfinansowanie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów b. pracowników placówek opiekuńczo - oświatowych.

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały wykonane w wysokości **96.616,79 zł**, co stanowi **80,93%** planu rocznego po zmianach. Kwota ta została wykorzystana na:

- ✓ zakup zmywarki i taboretu gazowego na potrzeby SOSW w Nowogardzie – 9.367,27 zł;
- ✓ budowę 10 miejsc parkingowych przy PPP w Goleniowie – 25.230,66 zł;
- ✓ dokończenie zadania inwestycyjnego pn. „Nadbudowa I piętra w szkole przy ul. Poniatowskiego 17 (internat)” – 62.018,86 zł.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano wydatki w kwocie **48.000 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Powyższe związane jest z likwidacją Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska wprowadzoną ustawą dnia 20 listopada 2009 r. o zmianie ustawy Prawo ochrony środowiska oraz niektórych innych ustaw (Dz. U z 2009 r. Nr 215 poz. 1664). W/w ustawa z dniem 1 stycznia 2010 roku zlikwidowała powiatowe fundusze ochrony środowiska, a dotychczasowe tytuły przychodów powiatowych funduszy ochrony środowiska i gospodarki wodnej z tytułu opłat i kar stanowią obecnie dochody budżetu powiatu. Zaplanowane wydatki zostały wykorzystane w kwocie **13.463,67 zł** z tego 5.849,08 zł przekazano w formie dotacji na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska.

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowane uchwałą budżetową wydatki w wysokości **185.000 zł** zostały zmniejszone do kwoty 65.912,00 zł. Zostały wykonane w kwocie **65.500,01 zł**, co stanowi **99,4%** planu rocznego po zmianach. Kwota ta została wykorzystana m. in. na:

- 1) sfinansowanie Gminie Goleniów zadań powierzonych do prowadzenia na podstawie zawartego porozumienia z zakresu biblioteki powiatowej. Środki te zostały przekazane do

Gminy Goleniów w formie dotacji celowej w kwocie **45.000,00 zł**. Zgodnie z rozliczeniem zostały wykorzystane na zatrudnienie instruktora, szkolenie, organizację spotkań autorskich, zakup książek do biblioteki,

- 2) dofinansowanie zadań z zakresu kultury – **500,01 zł**,
- 3) dofinansowanie w formie dotacji inwestycyjnej prac budowlanych na obiekcie wpisanym do rejestru zabytków (Kościół w Przemoczku) – **20.000,00 zł**.

W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport zaplanowane uchwałą budżetową wydatki w wysokości **1.558.690 zł** zostały wykonane w kwocie **1.947.020,89** tj. w 99,0% planu rocznego po zmianach z tego **1.928.456,89 zł** na wydatki bieżące i **18564,00 zł** na wydatki majątkowe.

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

- 1) utrzymanie i funkcjonowanie Kompleksu Rekreacyjno – Sportowego FALA” w ZSP Goleniowie – **1.869.726,90 zł**, z tego wynagrodzenia wraz z pochodnymi – **889.767,59 zł**, świadczenia na rzecz pracowników – **3.391,65 zł**, pozostałe wydatki bieżące – **976.567,66 zł**;
- 2) dofinansowanie w formie dotacji celowej zadań w zakresie kultury i sportu – **12.900,00 zł**,
- 3) dofinansowanie w formie dotacji celowej organizacji II rundy Mistrzostw Polski zawodów motokrosowych odbywających się w Nowogardzie – **5.000,00 zł**,
- 4) koszty ryczałtów sędziowskich za sędziowanie zawodów szczebla powiatowego, zakup pucharów, nagród rzeczowych i sprzętu sportowego na potrzeby organizacji imprez i zawodów sportowych, dofinansowanie kosztów transportu dzieci na zawody sportowe, pokrycie kosztów związanych ze składką na IX Wojewódzkie Igrzyska LZS Samorządów powiatowych i inne związane ze sportem – **39.829,99 zł**.

Wydatki inwestycyjne w tym dziale zostały wykonane w kwocie **18.564,00 zł**, co stanowi **100%** planu rocznego po zmianach. Kwota ta została wykorzystana na wykonanie instalacji monitoringu na basenie i hali sportowej:

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 2011 r. wydatki na realizację w/w zadań zostały zaplanowane w łącznej wysokości **8.394.200 zł**. W okresie sprawozdawczym zostały zwiększone do kwoty **9.166.362,21 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 9.136.591,81 zł, tj. 99,7%**

planu rocznego po zmianach z tego **9.116.886,82 zł** na wydatki bieżące i **19.704,99 zł** na wydatki majątkowe.

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

- 1) wynagrodzenia i składki od nich odprowadzone – **49,9%** wydatków bieżących stanowiące kwotę **4.549.576,03 zł**,
- 2) świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP lub odrębnych ustaw – **2,43%** wydatków bieżących co stanowi kwotę **221.888,65 zł**;
- 3) pozostałe wydatki związane z działalnością statutową jednostek – **47,66%** wydatków bieżących co stanowi kwotę **4.345.422,14 zł**.

Wydatki inwestycyjne zostały wykonane na kwotę **19.704,99 zł** co stanowi 99,5% z zaplanowanych na 2011 wydatków majątkowych. Środki zostały przeznaczone na zakup sprzętu komputerowego na potrzeby PINB w Goleniowie i zakup urządzenia wielofunkcyjnego do odśnieżania i koszenia trawy na potrzeby KP PSP w Goleniowie.

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 2011 r. zostały zaplanowane w kwocie **980.519 zł**. W ciągu roku uległy zwiększeniu do kwoty **1.131.628,00 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 zostały wykonane na łączną kwotę **1.130.349,96 zł**, tj. **99,9%** planu rocznego po zmianach.

Poniesione wydatki zostały wykorzystane na wykonanie porozumień w zakresie realizacji następujących zadań:

- 1) finansowanie zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z Wojewodą Zachodniopomorskim w zakresie komisji poborowych - **1.500,00 zł**;
- 2) zakup sprzętu medycznego na potrzeby SPSP w Goleniowie porozumienie zawarte z Gminą Maszewo – **5.000,00 zł**,
- 3) zapewnienie całodobowej opieki i wychowania wychowanków pochodzących z terenu innych powiatów a przebywających w placówce opiekuńczo – wychowawczej w Mostach – porozumienia zawarte z jednostkami samorządu terytorialnego z których pochodzą dzieci na łączną kwotę **692.536,00 zł**;
- 4) pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem dzieci pochodzących z terenu innych powiatów a przebywających w rodzinach zastępczych zamieszkałych na terenie powiatu goleniowskiego porozumienia zawarte na łączną kwotę **369.714,45 zł**,

- 5) na realizację programu z zakresu opieki nad dzieckiem i rodziną pn. "Rodzinom pomocna dłoń a dzieciom miłość" oraz „Rodzina zastępcza – kompetencja i odpowiedzialność”. Środki na ten cel pozyskane zostały z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej. W ramach tego programu zorganizowano szkolenia i warsztaty dla rodzin zastępczych i kontynuowano spotkania w ramach grup wsparcia oraz zakupiono dla rodzin zastępczych sprzęt RTV i AG - **59.991,51 zł**.
- 6) sfinansowanie w formie dotacji kosztów uczestnictwa w Warsztacie Terapii Zajęciowej dla mieszkańca powiatu łobeskiego – porozumienie zawarte z Powiatem Łobeskim – **1.608,00 zł**.

Środki te wydatkowano na:

- wynagrodzenia i pochodne – **598.024,68 zł**,
- dotacje na zadania bieżące – **1.608,00 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – **278.179,00 zł**,
- pozostałe wydatki bieżące – **247.538,28 zł**,
- wydatki majątkowe – **5.000,00 zł**.

VI. DOTACJE CELOWE WYDATKOWANE Z BUDŻETU POWIATU.

W okresie 2011 r. z budżetu powiatu w formie dotacji celowej wydatkowano łącznie **625.197,33 zł** tj. **95,5%** 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 617.197,33 zł co stanowi 98,8% planu rocznego po zmianach z tego:

W dziale 600 – Transport i łączność na zadania związane z utrzymaniem ulic w granicach miast będących drogami powiatowymi w minionym okresie przekazano dotacje w łącznej wysokości **271.015,00 zł**, co stanowi **100,0%** planu rocznego po zmianach, z tego dla:

- 1) Gminy Goleniów – 135.630,00 zł;
- 2) Gminy Nowogard – 101.234,00 zł;
- 3) Gminy Maszewo – 34.151,00 zł;

W dziale 852 – Pomoc społeczna wydatkowano w formie dotacji kwotę **285.433,25 zł**, tj. **100,0%** planu rocznego po zmianach. W ramach tych dotacji przekazano:

- 1) **157.570,25 zł** na pokrycie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z terenu powiatu goleniowskiego, a przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych mających swoją siedzibę na terenie innych powiatów. W ramach powyższej kwoty przekazano dotacje dla następujących powiatów:
 - a) Miasto Szczecin – 78.478,74 zł;
 - b) Powiat Stargardzki – 24.052,64 zł;
 - c) Powiat Sieradzki – 55.038,87 zł;
- 2) **127.863,00 zł** na pokrycie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z terenu powiatu goleniowskiego, a przebywających w rodzinach zastępczych mieszkających na terenie innych powiatów, z tego przekazano dla powiatu:
 - a) Miasto Szczecin – 26.979,84 zł;

- b) Powiat Gryficki – 29.154,40 zł;
- c) Powiat Chełmski – 20.494,12 zł,
- d) Miasto Koszalin – 20.563,46 zł,
- e) Powiat Toruński – 5.525,18 zł,
- f) Miasto Wrocław – 13.834,80 zł,
- g) Powiat Brzeski – 11.311,20 zł;

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w formie dotacji przekazano środki w kwocie **2.849,08 zł** (tj. **28,5%** planu rocznego po zmianach) na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska;

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w formie dotacji przekazano Gminie Goleniów środki w kwocie **45.000,00 zł** (tj. **100,0%** planu rocznego po zmianach) na realizację zadania powierzonego z zakresu biblioteki powiatowej. Środki te wykorzystano na wynagrodzenia instruktora, uzupełnienie księgozbioru oraz organizację spotkań z pisarzami, itp.;

W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport w formie dotacji przekazano środki w kwocie **12.900,00 zł** (tj. **100,0%** planu rocznego po zmianach) na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej;

2. Dla podmiotów nie należących do sektora finansów publicznych udzielono dotacje na łączną kwotę 8.000,00 zł co stanowi 26,7% planu rocznego po zmianach z tego:

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w formie dotacji przekazano środki w kwocie **3.000,00 zł** (tj. **60,0%** planu rocznego po zmianach) na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska;

W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport w formie dotacji przekazano dla Klubu Motorowego CISY środki w kwocie **5.000,00 zł** (tj. **50,0%** planu rocznego po zmianach) na dofinansowanie organizacji zawodów motokrosowych odbywających się w Nowogardzie.

VII. DOTACJE PODMIOTOWE WYDATKOWANE Z BUDŻETU POWIATU.

W 2011 r. z budżetu powiatu w formie dotacji podmiotowych wydatkowano łącznie **2.831.103,48 zł** tj. **100,0%** planu rocznego po zmianach.

Realizacja dotacji celowych w poszczególnych działach przedstawiała się następująco:

W dziale 801 – Oświata i wychowanie na dofinansowanie działalności niepublicznych liceów, szkół zawodowych oraz policealnych i pomaturalnych w okresie sprawozdawczym z budżetu powiatu przekazano w formie dotacji środki w łącznej wysokości **1.778.090,37 zł**, co stanowi **100,0%** planu rocznego po zmianach.

W ramach tych dotacji przekazano:

- 1) **505.523,16 zł** dla pięciu niepublicznych liceów ogólnokształcących. W ramach powyższej kwoty przekazano dotacje dla następujących jednostek:

- Prywatne Uzupełniające LO dla dorosłych w Goleniowie ul. Szkolna 13 – 41.702,00 zł,
 - Prywatne LO w Goleniowie ul. Szkolna 13 – 220.473,96 zł,
 - Prywatne LO w Nowogardzie ul 3 Maja 22 – 179.286,62 zł,
 - Prywatne LO w Nowogardzie ul Boh. Warszawy 78 – 47.690,79 zł,
 - Prywatne LO dla dorosłych w Nowogardzie ul Zielona 11 – 16.366,79 zł.
- 2) **916.985,16 zł** dla szkoły publicznej – **Publiczne LO w Nowogardzie** ul. Zielona 11;
- 3) **355.582,05 zł** dla szkół niepublicznych (zasadniczych zawodowych, liceów zawodowych, techników i szkół policealnych). W ramach powyższej kwoty przekazano dotacje dla następujących jednostek:
- Niepubliczna Zasadnicza Szkoła Zawodowa w Stepnicy – 147.611,40 zł,
 - Policealna Szkoła Biznesu w Goleniowie – 10.493,54 zł,
 - Policealne Studium Zawodowe w Nowogardzie ul. Boh. W-wy 78 – 83.870,01 zł,
 - Policealne Studium Zawodowe w Nowogardzie ul. 3 Maja 22 – 33.673,30 zł,
 - Policealna Szkoła Administracji Publicznej Goleniów, ul. Szkolna 13 – 19.183,25 zł,
 - Niepubliczna Szkoła Policealna w Nowogardzie, ul. Zielona 11- 15.583,69 zł,
 - Zaocznie Uzupełniające Technikum Goleniów, ul. Maszewska – 45.166,86 zł.

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 – **40.200,00 zł** co stanowi **100,0%** planu rocznego po zmianach.

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza środki wykorzystano na dofinansowanie działalności Ośrodka Rehabilitacyjno – Edukacyjno - Wychowawczego w Przybiernowie – **1.012.813,11 zł** co stanowi **100,0%** planu rocznego po zmianach.

XI. PODSUMOWANIE

Finansowanie budżetu powiatu za rok 2011 przedstawiało się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2011 r.		Wykonanie na 31.12.2011	Wskaźnik	
		wg uchwały budżetowej	wg stanu na 31.12.2011		5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dochody budżetowe ogółem	79.420.960	75.091.666,71	75.349.335,04	94,9	100,3
2.	Wydatki budżetowe ogółem	85.797.753	87.361.333,71	78.244.235,72	91,2	89,6
3.	Wynik finansowy	- 6.376.793	- 12.269.667	- 2.894.900,68	45,4	23,6
	„+” nadwyżka budżetowa	- 6.376.793	- 12.269.667	- 2.894.900,68		
	„-” deficyt budżetowy	- 6.376.793	- 12.269.667	- 2.894.900,68		
4.	Finansowanie (poz. 5 – poz. 6)	6.376.793	12.269.667	2.894.900,68		

5.	Przychody ogółem	9.398.981	17.491.855	16.874.476,42	179,5	96,5
5.1	Przychody z emisji obligacji	0,00	6.000.000	6.000.000,00		100,0
5.2	Skumulowana nadwyżka środków finansowych z lat ubiegłych	-	-	-		
5.3	Kredyty i pożyczki	3.883.810	4.883.810	4.647.031,47	119,7	95,2
5.4	Splata pożyczek udzielonych	809.171	380.600	0,00	0,0	0,0
5.5	Inne źródła (pozostałość środków z lat ubiegłych)	4.706.000	6.227.445	6.227.444,95	132,3	100,0
6.	Rozchody ogółem	3.022.188	5.222.188	5.222.188,00	172,8	100,0
6.1	Wykup obligacji samorządowych	500.000	500.000	500.000,00	100,0	100,0
6.2	Splaty kredytów	2.522.188	2.522.188	2.522.188,00	100,0	100,0
6.3	Udzielenie pożyczek	0,00	2.200.000,00	2.200.000,00		100,0

Z przedstawionych w powyższym zestawieniu informacji liczbowych wynika, że wg stanu na 31 grudnia 2011 r. budżet powiatu zamyka się deficytem budżetowym w kwocie **2.894.900,68 zł** i nadwyżką środków finansowych w kwocie 8.757.387,74 zł z czego 5.934.500,00 zł zostało wprowadzone do planu przychodów roku 2012 głównie na finansowanie zadań inwestycyjnych polegających na objęciu udziałów w spółce wynikającej z przekształcenia SPSP (5.600.000 zł), zakup autobusu (200.000 zł).

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

- dochody budżetowe zostały zrealizowane w **100,3%** planu rocznego po zmianach a więc o **0,3%** więcej niż zakładano,
- wydatki budżetowe zostały wykonane w **89,6%** planu po zmianach, a więc w stopniu niższym o **10,4** punktu procentowego od ustalonego planu.

Jednakże należy pamiętać, że w liczbach globalnych poniesione wydatki przewyższyły dochody o 2.894.900,68 zł. Mając na uwadze to, że zrealizowane wydatki majątkowe zostały zrealizowane na kwotę 10.123.092,47 zł a dochody majątkowe wyniosły jedynie 2.965.525,91 zł należy stwierdzić, że deficyt ten jest niewysoki i był niższy od różnicy pomiędzy wydatkami majątkowymi i dochodami majątkowymi wynoszącą 7.157.566,56 zł. W omawianym okresie oprócz dochodów uzyskano również przychody w wysokości **16.874.476,42 zł**, pochodzące z kredytu bankowego (4.647.031,47 zł), emisji obligacji komunalnych (6.000.000 zł) oraz pozostałości środków finansowych wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych (6.227.444,95 zł).

W roku 2011 zostały zrealizowane także rozchody na łączną kwotę **5.222.188,00 zł**, z tego przypada na:

- 1) **wykup obligacji samorządowych od Nordea Bank - 500.000 zł,**
- 2) **splatę rat z tytułu trzech kredytów długoterminowych na rzecz BGK – 811.024,00 zł,**
- 3) **splatę rat z tytułu kredytu długoterminowego na rzecz BOŚ S.A. – 426.168,00 zł;**
- 4) **splatę rat z tytułu kredytu długoterminowego na rzecz GBW Koszalin – 540.000,00 zł;**

- 5) **splatę rat z tytułu kredytu długoterminowego na rzecz BPKO SA – 744.996 zł;**
- 6) **pożyczkę udzieloną dla SPSP w Goleniowie w kwocie 2.200.000,00 zł na pokrycie zobowiązań wymagalnych.**

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 2011 r., jednak nie wszystkie zamierzenia zostały zrealizowane zgodnie z uchwałą budżetową. Zmienność tę odzwierciedlała dynamika zmian wprowadzanych w ciągu roku zarówno przez Wysoką Radę jak i Zarząd Powiatu.

Na koniec 2011 r. jednostki budżetowe z tytułu prowadzonej działalności wykazały jedynie zobowiązania bieżące na łączną kwotę **3.721.829,27 zł**. Są to zobowiązania niewymagalne, ponieważ termin ich wymagalności przypada po okresie sprawozdawczym a dotyczą jedynie wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz faktur za dostawy usług.

Zadłużenie Powiatu Goleniowskiego wg stanu na koniec 2011 r. (bez Szpitala Powiatowego) wyniosło **31.981.530,74 zł**, w tym z tytułu:

- 1) wyemitowanych w latach poprzednich obligacji samorządowych – **6.500.000 zł** z okresem ich wykupu w latach 2012 - 2020 r. wobec:
 - a) **Banku NORDEA 500.000 zł,**
 - b) **PKO BP SA 6.000.000 zł;**
- 2) zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych w bankach komercyjnych – **21.759.701,47 zł** z okresem ich spłaty do 2020 r., z tego wobec:
 - a) **Banku Ochrony Środowiska – 2.947.664,00 zł,**
 - b) **Banku Gospodarstwa Krajowego O/Szczecin – 6.647.033,47 zł,**
 - c) **Gospodarczego Banku Wielkopolskiego SA – 5.460.000,00 zł,**
 - d) **Banku PeKaO SA O/Szczecin – 6.705.004,00 zł;**
- 3) zobowiązań bieżących niewymagalnych – **3.721.829,27 zł.**

Należności Powiatu (bez Szpitala Powiatowego) oraz wybrane aktywa finansowe wg stanu na 31 grudnia 2011 r. wyniosły łącznie **20.736.925,81 zł**, z tego z tytułu:

- 1) pożyczek udzielonych **5.490.988,38 zł** w tym dla Szpitala Powiatowego w Goleniowie – **5.281.495,53 zł,**
- 2) wymagalnych należności jednostek budżetowych – **1.534.081,61 zł,**
- 3) pozostałych należności – **1.172.848,04 zł,**
- 4) aktywów finansowych (gotówka i depozyty) – **12.539.027,78 zł.**

INFORMACJA o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za 2011 rok

I. WIELOLETNIE PROGRAMY INWESTYCYJNE

Z budżetu powiatu w 2011 r. sfinansowano następujące wieloletnie zadania inwestycyjne:

W dziale 600 – Transport i łączność realizowano wieloletnie zadania inwestycyjne pn. ”Modernizacja dróg powiatowych”. Łączny koszt nakładów finansowych na realizację tego zadania w okresie 2010-2018 prognozuje się na kwotę 18.965.729 zł. W budżecie powiatu na 2011 r. zaplanowano wydatki w kwocie 3.200.000 zł które w ciągu roku zmniejszone zostały do kwoty 473.729 zł, głównie na skutek braku możliwości przyznania w 2011 r. środków finansowych na realizację zadania inwestycyjnego pn. ”Remont drogi 0724Z Leszczno-Goleniów w ramach Programu Poprawy Bezpieczeństwa Dróg Lokalnych”. Z ustalonych na kwotę 473.729 zł wydatków inwestycyjnych wydatkowano środki w kwocie 393.711,20 zł. Środki zostały wykorzystane na opracowanie dokumentacji na budowę i remonty dróg powiatowych, budowę chodników przy drogach powiatowych oraz na modernizację dróg.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie realizowano wieloletnie zadania inwestycyjne pn.:

- 1) ”Budowa i wyposażenie Powiatowego Centrum Edukacyjno - Rewalidacyjnego na potrzeby Zespołu Szkół Specjalnych w Goleniowie”. Łączny koszt nakładów finansowych na realizację tego zadania w okresie od 2009-2012 prognozuje się na kwotę 14.793.005 zł. Jednakże w drodze zamówień publicznych wyłoniono Wykonawcę za znacznie niższą kwotę niż przewidywano i ostateczne wartość tego zadania została oszacowana na kwotę 10.463.294 zł. W budżecie powiatu na 2011 r. zaplanowano wydatki w kwocie 7.350.000 zł. W ciągu roku zostały zmniejszone do kwoty 6.438.925 zł. Z ustalonych na w/w kwotę wydatków wykorzystano 6.258.613,11 zł głównie na prace budowlane. Powyższe zadanie uzyskało 50 % dofinansowania z RPO Województwa Zachodniopomorskiego;
- 2) Opracowanie dokumentacji i wykonanie robót związanych z przeprowadzeniem termomodernizacji i kompleksowego remontu ZSP w Goleniowie. Łączny koszt nakładów finansowych na realizację tego zadania oszacowano na kwotę 1.894.085 zł w latach 2011 – 2013. W budżecie powiatu na 2011 r. zaplanowano wydatki w kwocie 264.085 zł, z których wykorzystano 8.979,00 zł;
- 3) Opracowanie dokumentacji na odbudowanie i rozdzielanie przyłącza instalacji deszczowej i sanitarnej w ZSZ Goleniów – realizacja zadania” Łączny koszt nakładów finansowych na realizację tego zadania oszacowano na kwotę 187,200 zł w latach 2010 – 2011. W budżecie powiatu na 2011 r. zaplanowano wydatki w kwocie 175.000 zł, z których wykorzystano 173.493,71 zł;
- 4) Rozbudowa budynku ZSZ w Goleniowie I etap dokumentacja II etap wykonanie. Łączny koszt nakładów finansowych na realizację tego zadania oszacowano na kwotę 3.549.823 zł w latach 2010 – 2014. W budżecie powiatu na 2011 r. zaplanowano wydatki w kwocie 43.095 zł, z których wykorzystano 32.545,00 zł;

W dziale 852 – Pomoc społeczna realizowano wieloletnie zadania inwestycyjne pn.:

- 1) Realizacja programu naprawczego - Opracowanie dokumentacji uzyskanie zezwoleń na budowę jednorodzinnych domów dziecka, budowa obiektów”. Łączny koszt nakładów finansowych na realizację tego zadania w latach 2010-2012 prognozuje się na kwotę 6.928.806 zł. W budżecie powiatu na 2011 r. zaplanowano wydatki w kwocie 1.715.000 zł, które w ciągu roku zostały zmniejszone do kwoty 1.400.000 zł. Z ustalonego planu wydatkowano środki w kwocie 1.279.775,07 zł,
- 5) Opracowanie dokumentacji projektowej na przekształcenie Domu Dziecka w Mostach w Dom Pomocy Społecznej. Łączny koszt nakładów finansowych na realizację tego zadania oszacowano na kwotę 790.852 zł w latach 2011 – 2012. W budżecie powiatu na 2011 r. zaplanowano wydatki w kwocie 770.852 zł, z których wykorzystano 13.900,00 zł na opracowanie programu funkcjonalno - użytkowego na przekształcenie Domu Dziecka w Mostach w Dom Pomocy Społecznej.

Szczegółowe dane liczbowe obrazujące realizację wieloletnich zadań inwestycyjnych zawiera zestawienie tabelaryczne stanowiące załącznik Nr 9 do niniejszej informacji.

II. PROJEKTY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Dochody na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich zaplanowane uchwałą budżetową na 2011 r w kwocie 6.845.919 zł w ciągu roku zmniejszono do kwoty 5.076.513,50 zł. Z zaplanowanych środków otrzymano kwotę **4.886.773,48 zł, tj. 96,3 %** planu rocznego po zmianach w tym **1.608.717,69 zł to dochody majątkowe uzyskane w ramach Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na budowę szkoły specjalnej, a 3.278.055,79 zł to dochody bieżące uzyskane w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.**

Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich zaplanowane uchwałą budżetową na 2011 r. w kwocie 10.884.037,00 zł w ciągu roku uległy zmniejszeniu do kwoty 10.126.610,50 zł. W omawianym okresie **wydatki na projekty unijne zostały wykonane** na łączną kwotę **9.761.199,56 zł, tj. 96,4%** planu rocznego po zmianach z tego 6.472.885,00 zł stanowiły wydatki majątkowe.

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące wykonania w/w dochodów i wydatków w układzie działowym i rozdziałowym z wyszczególnieniem projektów i jednostki realizującej dane przedsięwzięcie przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym stanowiącym załącznik Nr 10 do niniejszego sprawozdania.

Z informacji liczbowych zawartych w tym zestawieniu wynika, że w 2011 r. z budżetu powiatu były finansowane następujące projekty:

W dziale 750 – Administracja publiczna realizowano przez Starostwo Powiatowe w Goleniowie projekt unijny finansowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. ”Wieloletnia Prognoza Finansowa Wzmocnieniem Potencjału Administracyjnego Powiatu Goleniowskiego”. W ramach tego projektu została opracowana Wieloletnia prognoza finansowa i Wieloletni plan inwestycyjny oraz narzędzie informatyczne oparte na systemach ekonometrycznych umożliwiające jej aktualizację. Przeprowadzono cykl szkoleń, którymi

zostali objęci pracownicy Starostwa i pracownicy Jednostek organizacyjnych Powiatu Goleniowskiego na temat metodologii i przygotowania WPF jak i obowiązujących aktów prawnych. Na realizację tego projektu zostały przyznane przez Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji środki finansowe w kwocie 286.940 zł z których otrzymano 253.098,91 zł. W budżecie powiatu na 2011 r. zaplanowano wydatki na realizację w/w projekt w kwocie 326.340 zł i w ciągu roku nie uległy zmianie. Z zaplanowanych środków wydatkowano 285.068,78 zł. Projekt realizowany był zgodnie z harmonogramem i zatwierdzonym przez Instytucję Wdrażającą budżetem projektu.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie realizowano następujące projekty unijne:

1. Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe w Goleniowie finansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego pn.” Budowa i wyposażenie Powiatowego Centrum Edukacyjno - Rewalidacyjnego na potrzeby Zespołu Szkół Specjalnych w Goleniowie”. W ramach tego projektu zostanie wybudowana i wyposażona Szkoła Specjalna. Na realizację tego projektu zostały zaplanowane środki finansowe w kwocie 3.479.109,00 zł, które w ciągu roku zmniejszono do kwoty 1.608.718 zł, głównie na skutek zmiany płatności z zaliczkowej na refundacyjną. Z zaplanowanych dochodów uzyskano środki w wysokości 1.608.717,69 zł.
W budżecie powiatu na 2011 r. zaplanowano wydatki na w/w projekt w kwocie 7.350.000,00 zł, które w ciągu roku zostały zmniejszone do kwoty 6.449.609,00 zł. Z zaplanowanych środków wydatkowano 6.449.609,00 zł z tego 6.438.925,00 zł na prace budowlane a 10.684,00 zł na promocję projektu.
2. Projekt realizowany przez ZSP w Nowogardzie finansowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn.” Elokwentny Techniczny Absolwent Teraz ETAT”. W ramach tego projektu przeprowadzono szereg zajęć pozalekcyjnych dla uczniów szkół zawodowych. Na realizację tego projektu w 2011 r. zostały przyznane środki finansowe w kwocie 176.800,00 zł W budżecie powiatu na 2011 r. nie były planowane wydatki na ten cel. W ciągu roku po akceptacji wniosku o płatność ustalono plan na kwotę 180.721,38 zł Z zaplanowanych środków wydatkowano 180.721,38 zł.
3. Projekt realizowany przez ZSS w Goleniowie i SOSW w Nowogardzie finansowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn.” Wsparcie Edukacyjne Niepełnosprawnych Intelktualnie 2 Szkoły Powiatu Goleniowskiego W ramach tego projektu przeprowadzono szereg zajęć pozalekcyjnych dla uczniów szkół specjalnych. Na realizację tego projektu w 2011 r. zostały przyznane środki finansowe w kwocie 309.600 zł z których otrzymano 311.529,14 zł . W budżecie powiatu na 2011 r. zaplanowano wydatki na w/w projekt w kwocie 359.048,00 zł, które w ciągu roku nie uległy zmianie. Z zaplanowanych środków wydatkowano 327.689,35 zł.
4. Projekt realizowany przez ZSZ w Goleniowie finansowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn.” Wysokie kwalifikacje zawodowe sukcesem na rynku pracy. W ramach tego projektu przeprowadzono szereg zajęć pozalekcyjnych dla uczniów szkół zawodowych. Na realizację tego projektu w 2011 r. zostały przyznane środki finansowe w kwocie 152.011 zł, z których uzyskano środki finansowe w kwocie 147.181,14 zł. W budżecie powiatu na 2011 r. zaplanowano wydatki na w/w projekt w kwocie 172.740 zł, które w ciągu roku nie uległy zmianie. Z zaplanowanych wydatków wykorzystano kwotę 177.371,51zł.
5. Projekt realizowany przez ZSP w Nowogardzie finansowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn.” Nauka i praktyka za dotacje daje kwalifikacje”.

W ramach tego projektu odbyły się zajęcia pozalekcyjne z uczniami szkoły. Na realizację tego projektu w 2011 r. zostały przyznane środki finansowe w kwocie 422.595 zł z których uzyskano kwotę 422.477,87 zł. W budżecie powiatu na 2011 r. zaplanowano wydatki na w/w projekt w kwocie 480.245 zł, które w ciągu roku nie uległy zmianie. Z zaplanowanych środków wydatkowano kwotę 480.093,02 zł.

W dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej realizowano następujące projekty unijne:

1. Projekt realizowany przez PUP w Goleniowie finansowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. ”Piramida kompetencji”. Na realizację tego projektu w 2011 r. zostały przyznane środki finansowe w kwocie 87.438 zł W budżecie powiatu na 2011 r. nie były planowane wydatki na ten cel. W ciągu roku ustalono plan na kwotę 87.438 zł z których wydatkowano 87.438,00 zł;
2. Projekt realizowany przez Starostwo Powiatowe w Goleniowie finansowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. ”Wypracowanie programu przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu dzieci i młodzieży w Powiecie Goleniowskim”. W ramach tego projektu została opracowana przez Instytut Naukowo Badawczy – Uniwersytet Adama Mickiewicza w Poznaniu innowacyjna metoda pracy z młodzieżą zagrożoną demoralizacją. Na realizację tego projektu w 2011 r. zostały przyznane środki finansowe w kwocie 462.400 zł z których uzyskano 328.380,01 zł. W budżecie powiatu na 2011 r. zaplanowano wydatki na w/w projekt w kwocie 462.400 zł, które w ciągu roku nie uległy zmianie. Z zaplanowanych środków wydatkowano 346.500,01 zł. Projekt zakończono na I etapie jego realizacji gdyż przedłożona strategia wdrażania i upowszechniania projektu innowacyjnego nie uzyskała pozytywnej oceny WUP w Szczecinie;
6. Projekt realizowany przez PCPR w Goleniowie finansowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. ”Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji społecznej w Powiecie Goleniowskim”. Na realizację tego projektu w 2011 r. zostały przyznane środki finansowe w kwocie 1.559.935 zł z których uzyskano środki finansowe w kwocie 1.551.148,61 zł. W budżecie powiatu na 2011 r. zaplanowano wydatki na w/w projekt w kwocie 1.733.264 zł, które w ciągu roku zostały zmniejszone o kwotę 103.918,50 zł. Z zaplanowanych środków wydatkowano 1.620.559,61 zł z tego 934.064,65 zł przekazano w formie dotacji dla ośrodków pomocy społecznej realizujących ten projekt.

INFORMACJA o przebiegu wykonania planu finansowego SPSP w Goleniowie za 2011 roku

I. PRZYCHODY

Samodzielny Publiczny Szpital Powiatowy w Goleniowie zakładał w planie finansowym na rok 2011 osiągnięcie przychodów w łącznej wysokości 18.874.400 zł. Planowane dochody w głównej mierze miały stanowić wpływy uzyskiwane z NFZ za świadczenie usług medycznych. Zgodnie z planem finansowym wielkość tych przychodów miała wynosić 16.800.000 zł. Drugim co do wielkości źródłem przychodów miały być usługi medyczne świadczone dla osób nieuprawnionych. Z tego tytułu szpital planował osiągnąć w 2011 roku 884.500 zł. Trzecim źródłem przychodów były planowane w wysokości 342.500 zł

wpływy z tytułu świadczenia usług przez Zakład Opiekuńczo-Lecznicy. W grupie pozostałych przychodów zaplanowanych na kwotę 847.400 zł wyróżnić należy przychody z tytułu wynajmu pomieszczeń (plan 226.500 zł), odsetki bankowe (plan 900 zł), darowizn i dobrowolnych wpłat (plan 65.000 zł) oraz pozostałe dochody (plan 555.000 zł).

SPSP w Goleniowie zrealizował zakładany plan przychodów w 101,03% i uzyskał przychody na kwotę 19.068.971,96 zł. Powyżej 100% zrealizowano przychody z tytułu: innych przychodów (642.060,64 zł tj. 115,69% planu) odsetek bankowych (922,54 zł tj. 102,5% planu); sprzedaży usług dla NFZ (16.906.890,14 zł tj. 100,64% planu); darowizn i dobrowolnych wpłat (66.214,64 zł tj. 101,87% planu); wynajmu pomieszczeń (232.645,58 zł tj. 102,71% planu); sprzedaży usług świadczonych przez ZO-L (347.096,92 zł tj. 101,44% planu).. Poniżej wskaźnika upływu czasu SPSP w Goleniowie uzyskał przychody z tytułu: świadczenia usług dla nieuprawnionych (873.141,50 zł tj. 98,72% planu).

Podsumowując analizę dochodów SPSP w Goleniowie należy podkreślić, że przyjęcie planu finansowego zakładającego deficyt, było nieuzasadnione z uwagi na brak jakichkolwiek dochodów umożliwiających pokrycie kosztów i tym samym zwiększyło zadłużenie wobec dostawców. W latach następnych należy zwiększyć wysiłki w celu ograniczenia wydatków i zwiększenia przychodów, tak aby wynik finansowy oscylował przynajmniej w granicach zera.

II. KOSZTY

Samodzielny Publiczny Szpital Powiatowy w Goleniowie zakładał w planie finansowym na rok 2011 wydatki w łącznej wysokości 20.923.177 zł. Główną pozycję wydatkową stanowiły zaplanowane wydatki osobowe. Wielkość planowanych kosztów osobowych miała stanowić 59,29% wydatków ogółem i 65,06% przychodów ogółem tj. 12.406.340 zł. Wydatki te podzielono na: koszty osobowe wynikające z umów o pracę (plan 4.750.000 zł), wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia (plan 354.242,25 zł), wynagrodzenia w formie kontraktów lekarskich (plan 4.276.000 zł), kontraktów na procedury (plan 145.400. zł), kontraktu dyrektorskiego (plan 119.640 zł), kontraktów pielęgniarских (plan 1.903.000 zł), składek na ubezpieczenie społeczne (plan 760.300 zł) i składek na Fundusz Pracy (plan 102.000 zł).

Koszty rzeczowe związane z działalnością podstawową zaplanowano w wysokości 3.737.000 zł. Z tego na zakup leków i odczynników 2.130.000 zł, zakup drobnego sprzętu medycznego 600.000 zł, zakup żywności 246.000 zł, zakup pozostałych materiałów 505.000 zł oraz badania specjalistyczne 256.000 zł.

Koszty rzeczowe związane z utrzymaniem obiektów w których mieści się SPSP w Goleniowie zaplanowano w wysokości 947.783 zł. Z tego na opłacenie zużytej energii i wody 416.000 zł, za ogrzewanie 380.000 zł, za zakupione usługi komunalne 39.000 zł, usługi telekomunikacyjne 42.000 zł, podatek od nieruchomości 50.783 zł oraz koszty remontów bieżących na kwotę 20.000 zł.

Wydatki zaliczane do grupy pozostałych kosztów rodzajowych zaplanowano w wysokości 2.640.019 zł. W tej grupie zaplanowano wydatki na: delegacje służbowe w wysokości 5.000 zł, posiłki regeneracyjne na kwotę 400 zł, naprawę sprzętu w wysokości 230.000 zł, usługi transportowe na kwotę 111.000 zł, odpisy na ZFŚS w kwocie 161.019 zł, koszty obsługi bankowej na kwotę 20.000 zł, składki PFRON na kwotę 140.600 zł, szkolenia pracowników na kwotę 12.000 zł, pozostałe usługi materialne na kwotę 1.350.000 zł oraz pozostałe usługi obce na kwotę 610.000 zł. Zaplanowano również amortyzację składników majątkowych SPSP w Goleniowie na kwotę 810.000 zł.

Oprócz tego zaplanowano pozostałe koszty na łączną kwotę. 382.035 zł. W tej grupie kosztów zaplanowano wydatki na: koszty finansowe (pożyczki udzielonej przez Skarb Państwa na kwotę 4.604 zł, kredytu na zakup diatermii w kwocie 431 zł, obsługę

porozumienia z MW Trade w kwocie 192.000 zł – obsługa zrestrukturyzowanych długów); koszty związane z działalnością gospodarczą (koszty odsetkowe zaplanowane w wysokości 125.000 zł, koszty sądowe zaplanowane w wysokości 45.000 zł, koszty egzekucji komorniczej zaplanowane na kwotę 8.000 zł oraz pozostałe koszty zaplanowane w wysokości 7.000 zł).

SPSP w Goleniowie zrealizował zakładany plan wydatków w 100,38% i wykonał wydatki na kwotę 21.002.190,14 zł. Poniżej 100% planu zrealizowano wydatki z tytułu: umów o pracę (4.732.317,54 zł tj. 99,63% planu); kontraktów lekarskich (4.256.101,53 zł tj. 99,53% planu); kontraktów na procedury (134.904,65 zł tj. 92,78% planu); składek na ubezpieczenie społeczne (757.611,19 zł tj. 99,65% planu), składek na Fundusz Pracy (101.227,26 zł tj. 99,24% planu), zakupu leków i odczynników (2.114.791,18 zł tj. 99,29% planu); zakupu drobnego sprzętu medycznego (595.331,33 zł tj. 99,22% planu), wydatków na ogrzewanie (354.952,54 zł tj. 93,41% planu); zakupu usług komunalnych (38.674,76 zł tj. 99,17% planu), usług telekomunikacyjnych (35.375,76 zł tj. 84,23% planu), kosztów remontów bieżących (18.162,54 zł tj. 90,81% planu); delegacji służbowych (4.439,64 zł tj. 88,79% planu), posiłków regeneracyjnych (374,93 zł tj. 93,73% planu), naprawy sprzętu (224.519,04 zł tj. 97,62% planu), składek na PFRON (140.227,00 zł tj. 99,73% planu), szkoleń pracowników (11.398,85 zł tj. 94,99% planu); kosztów obsługi kredytu na zakup diatermii (429,97 zł tj. 99,76% planu); obsługi porozumień z MW Trade (181.817,05 zł tj. 94,70% planu) i kosztów egzekucji (5.097,99 zł tj. 63,72% planu).

Powyżej wskaźnika upływu czasu SPSP w Goleniowie plasowały się wydatki z tytułu: umów zlecenia (354.242,25 zł tj. 101,21% planu); kontraktu dyrektorskiego (119.640 zł tj. 100,00% planu), kontraktów pielęgniarstwa (1.902.948,61 zł tj. 100,00% planu), zakupu żywności (247.728,63 zł tj. 100,70% planu), zakupu pozostałych materiałów (522.073,03 zł tj. 103,38% planu), badań specjalistycznych (266.791,20 zł tj. 104,22% planu), zakupu energii i wody (416.609,35 zł tj. 100,15% planu), podatku od nieruchomości (51.056,00 zł tj. 100,54%), usług transportowych (112.590,11 zł tj. 101,43%); odpisów na ZFŚS (161.019,16 zł tj. 100% planu), kosztów obsługi bankowej (20.990,50 zł tj. 104,95 % planu); pozostałych usług materialnych (1.372.143,16 zł tj. 101,64% planu), pozostałych usług obcych (657.772,35 zł tj. 107,83%); obsługi pożyczki ze Skarbu Państwa (4.604,41 zł tj. 100,01% planu), kosztów odsetkowych (141.107,01 zł tj. 112,89% planu), kosztów sądowych (69.215,58 zł tj. 153,81% planu), i pozostałych kosztów (18.043,52 zł tj. 257,76% planu).

Podsumowując analizę wydatków SPSP w Goleniowie należy podkreślić, że przyjęcie ujemnego wyniku i znaczne przekroczenie planu wydatków w wielu rodzajach kosztów przyczyniło się do osiągnięcia tak wysokiego deficytu na koniec roku. Szczególnie niebezpieczne dla przyszłości funkcjonowania szpitala są bardzo wysokie wydatki osobowe nie dostosowane do osiąganych dochodów. W celu ustabilizowania sytuacji należy natychmiast dostosować wydatki osobowe do wysokości 60% podpisanych kontraktów. Szczegółowe dane na temat wydatków SPSP w Goleniowie na 31.12.2011 r. zamieszczono w załączniku nr 12.

III. WYNIK FINANSOWY

SPSP w Goleniowie uzyskał w roku 2011 roku łączne przychody w kwocie 19.068.971,96 zł i poniósł wydatki na łączną kwotę 21.002.190,14 zł. Oznacza to stratę na działalności gospodarczej w wysokości 1.933.218,18 zł a więc mniejszą od planowanej o ok. 6%. Osiągnięty wynik po odliczeniu amortyzacji wyniósł minus 1.121.084,56 zł i był niższy od planowanego. Również planowany wynik na działalności operacyjnej został osiągnięty na poziomie niższym od planowanego. Wynik na poziomie minus 1.469.175,75 zł stanowi

88,15% zawartego w planie finansowym. Szczegółowe dane na temat wyniku finansowego SPSP w Goleniowie na 31.12.2011 r. zamieszczono w załączniku nr 13.

IV. NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZANIA I ZADŁUŻENIE SPSP W GOLENIOWIE

Należności SPSP w Goleniowie na dzień 31 grudnia 2011 roku wynosiły ogółem 2.725.311,58 zł (w tym: 59.795,12 zł należności przeterminowanych) i były wyższe od notowanych w dniu 1.01.2011 r. o 1.356.942,55 zł. Obserwowany wzrost należności w głównej mierze wynikała ze wzrostu należności bieżących z tytułu usług świadczonych na rzecz NFZ, które przyrosły o 1.380.634,57 zł i na dzień 31 grudnia 2011 roku wynosiły 2.517.834,88 zł. Wzrosły również należności z tytułu usług świadczonych przez Zakład Opiekuńczo-Leczniczy z 28.818,34 zł do 36.901,99 zł (w tym 14.138,86 zł należności przeterminowanych), najmu i dzierżawy składników majątkowych z 37.050,81 zł do 56.761,95 zł (w tym 23.228,78 zł należności przeterminowanych). Spadły natomiast należności z tytułu: świadczonych usług na rzecz osób nieuprawnionych z 86.710,57 zł do 57.770,76 zł (w tym 22.427,48 zł należności wymagalnych) oraz pozostałych należności z 78.589 zł do 56.042,00 zł.

Zobowiązania ogółem SPSP w Goleniowie na 31.12.2011 r. wynosiły 11.237.098,65 zł (z tego zobowiązania długoterminowe stanowiły ok. 44%) i były wyższe od zobowiązań na 31.12.2010 r. o 1.999.777,62 zł tj. o ponad 21,65%. Nadwyżka kosztów nad przychodami wpłynęła na narastanie zobowiązań wobec dostawców w tym zobowiązań wymagalnych. Udzielenie pożyczki z budżetu Powiatu Goleniowskiego pozwoliło zamienić część zobowiązań krótkoterminowych na długoterminowe i ograniczyć wielkość zobowiązań wymagalnych. W analizowanym okresie wzrosły zobowiązania bieżące z tytułu: wynagrodzeń osobowych o 55,16%, wobec PFRON o 0,13%, wobec dostawców o 5,13% oraz o wspomnianą pożyczkę z budżetu powiatu na kwotę 2.200.000,00 zł. Zmalały zobowiązania: wobec ZUS o 42,32%, Urzędu skarbowego o 22,07%, pozostałe zobowiązania o 14,69%. Szczegółowe dane na temat zobowiązań i zadłużenia SPSP w Goleniowie wg Danych na 31.12.2011 r. przedstawiono w załączniku nr 14.

*Goleniów, dnia 26 marca 2011 r.
Opracował: B. Bąk, Z. Mazur*