

# **SPRAWOZDANIE z wykonania budżetu Powiatu Goleniowskiego za rok 2014**

## **WYSOKA RADO !**

Budżet Powiatu, uchwalony przez Wysoką Radę uchwałą Nr XXVIII/263/13 z dnia 19 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Goleniowskiego na 2014 rok zakładał:

- 1) *dochody budżetowe w łącznej wysokości 74.757.565 zł (bieżące 74.507.565 zł, majątkowe 250.000 zł), w tym dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 8.998.800zł;*
- 2) *wydatki budżetowe ogółem na poziomie 74.426.853 zł (bieżące 70.874.853 zł, majątkowe 3.552.000 zł), w tym wydatki przewidziane na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 8.998.800zł;*
- 3) *przychody budżetu w wysokości 985.712 zł;*
- 4) *rozchody budżetu w wysokości 1.316.424 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 zwiększyły się o kwotę 11.116.843,94 zł,*
- 2) *wydatków budżetowych zwiększył się o kwotę 14.480.930,94 zł.*

Po uwzględnieniu tych zmian budżet powiatu wg stanu na 31 grudnia 2014 r. obejmował plan:

- 1) *dochodów budżetowych w łącznej wysokości 85.874.408,94 zł (dochody bieżące na kwotę 79.078.736,61 zł a majątkowe na kwotę 6.795.672,33 zł), w tym dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 9.642.140,92 zł,*
- 2) *wydatki budżetowe na poziomie 88.907.783,94 zł (wydatki bieżące na kwotę 76.041.957,59 zł a majątkowe na kwotę 12.865.826,35 zł), w tym wydatki przewidziane na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 9.642.140,92 zł,*
- 3) *przychody budżetu w wysokości 4.349.799,00 zł,*
- 4) *rozchody budżetu w wysokości 1.316.424,00 zł.*

Natomiast wykonanie budżetu w omawianym okresie przedstawia się następująco:

- 1) *dochody budżetowe zostały zrealizowane w 99,98% (w 2013 r. 100,78%) osiągając wpływy w łącznej kwocie 85.853.632,80 zł (w tym bieżące 78.128.219,15 zł a majątkowe 7.725.412,65 zł) i były wyższe od zrealizowanych w roku 2013 o 4.356.024,90 zł;*
- 2) *wydatki budżetowe zostały poniesione w łącznej wysokości 84.868.018,71 zł (w tym wydatki bieżące w kwocie 73.123.245,48 zł i majątkowe 11.744.773,23 zł), co stanowi 95,5% planu rocznego po zmianach;*
- 3) *przychody uzyskano w kwocie 4.384.152,63 zł, co stanowi 100,79% planu rocznego po zmianach;*
- 4) *rozchody wykonano na kwotę 1.316.424,00 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 – 9 do niniejszej informacji.

## **I. DOCHODY BUDŻETOWE.**

Uchwalone przez Wysoką Radę dochody budżetowe na rok 2014 w wysokości **74.757.565 zł** (rok 2013 r. – **76.627.382 zł**) w wyniku zmian wprowadzonych stosownymi uchwałami uległy w przeciągu roku zwiększeniu o kwotę **11.116.843,94 zł** (w analogicznym okresie roku 2013 r. zanotowany został wzrost w wysokości **4.237.184,78 zł**). Wzrost dochodów, w stosunku do wielkości określonej w uchwale budżetowej na 2014 r., o **14,87%** nastąpił głównie na skutek:

1. **Zwiększenie dochodów własnych powiatu** o kwotę **2.416.784,60 zł** w wyniku zmian planowanych dochodów m.in. z tytułu:
  - a) zwiększenia planowanych wpływów z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości o kwotę **751.879,00 zł**;
  - b) zwiększenia planowanych wpływów z usług o kwotę **428.582,60 zł**;
  - c) zwiększenia planowanych wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST (głównie za zajęcie pasa drogowego) o kwotę **310.000,00 zł**;
  - d) zwiększenia planowanych wpływów z różnych dochodów o kwotę **305.219,00 zł**;
  - e) zwiększenia planowanych wpływów z różnych opłat o kwotę **246.343,00 zł**;
  - f) zwiększenia planowanych wpływów z tytułu udziału w podatkach od osób prawnych o **179.000,00 zł**;
  - g) zwiększenia planowanych dochodów z tytułu wpływów ze sprzedaży składników majątkowych o **52.521,00 zł**;
  - h) zwiększenia planowanych dochodów z najmu i dzierżawy o kwotę **32.707,00 zł**;
  - i) zwiększenia planowanych wpływów z darowizn o kwotę **29.286,00 zł**;
  - j) zwiększenia planowanych wpływów od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w placówce i rodzinach zastępczych o kwotę **28.024,00 zł**;
  - k) zwiększenia planowanego wzrostu dochodów z tytułu odsetek o kwotę **27.757,00 zł**;
  - l) zwiększenia planowanych wpływów z tytułu grzywien i kar pieniężnych o **13.280,00 zł**;
  - m) zwiększenia planowanych wpływów z dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami o kwotę **9.436,00 zł**;
  - n) zwiększenia planowanych wpływów z opłat za koncesje i licencje o kwotę **2.750,00 zł**.
2. **Zwiększenia wielkości subwencji ogólnej** dla jednostek samorządu terytorialnego o kwotę **554.857,00 zł** (w 2013 r. – **zwiększenie o 630.111,00 zł**).
3. **Zwiększenia wielkości dotacji celowych** z budżetu państwa o kwotę **2.872.368,10 zł**, z tego poprzez:
  - 1) zwiększenie dotacji na finansowanie bieżących zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej o kwotę **643.340,92 zł**;

- 2) zwiększenie dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu o kwotę **188.809,00 zł**;
- 3) uzyskania dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej o kwotę **5.000,00 zł**;
- 4) zwiększenie dotacji otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej o kwotę **27.186,93 zł**;
- 5) uzyskania dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne własne powiatu (głównie na realizację inwestycji drogowej w ramach Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych) w wysokości **2.008.031,25 zł**.
4. **Uzyskanie dodatkowych dotacji z funduszy celowych w kwocie 690.620,00 zł.**
5. **Zwiększenie planu środków otrzymanych od pozostałych jednostek o kwotę 32.000,00 zł.**
6. **Zwiększenie dofinansowania zadań własnych z innych źródeł (program Leonardo Da Vinci, ERAZMUS +) w kwocie 41.030,00 zł.**
7. **Wzrostu środków finansowych pozyskanych na realizację projektów realizowanych w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego ze środków funduszy Unii Europejskiej o kwotę – 1.620.077,35 zł.**
8. **Zwiększenie dotacji** otrzymanych z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień o **46.190,00 zł**.
9. **Uzyskania dotacji celowych** z gmin na zadania inwestycyjne (Gmina Goleniów na drogę w Kliniskach, ul. Przestrzenną i budowę chodników w Rurzycy) na kwotę **1.940.000,00 zł**.
10. **Uzyskanie dotacji celowej** z budżetu województwa samorządowego na inwestycje (Środki z FOGR na dofinansowanie inwestycji drogowej w Wojcieszynie) w kwocie **496.384,14 zł**.
11. **Uzyskania pomocy finansowej** z budżetu z gminy Nowogard – **100.000,00 zł** na dofinansowanie inwestycji drogowej w Wojcieszynie.

Ustalone w wyniku powyższych zmian planowane dochody budżetowe wg stanu na 31 grudnia 2014 r. na poziomie **85.874.408,94 zł** zostały zrealizowane w **99,98%** osiągając wpływy w wysokości **85.853.631,80 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 101,04% planu rocznego po zmianach**, tj. w kwocie **73.952.069,12 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 **35.754.220,00 zł tj. 100,00% planu po zmianach**;
- b) **środków na uzupełnienie dochodów powiatu w kwocie 98.106,00 zł**;

- c) **dotacji celowych z budżetu państwa** na realizację zadań własnych w ramach których otrzymano środki w kwocie **5.607.802,06 zł (w tym 2.008.031,25 zł na wydatki inwestycyjne)**, tj. **100,00%** planu rocznego po zmianach;
- d) **dochodów własnych powiatu w kwocie 26.349.067,95 zł** m.in. z takich źródeł jak:
- ✓ udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT (tj. od podatników zamieszkałych na terenie powiatu) – **11.744.489,00 zł, tj. 101,11%** planu rocznego wynoszącego **11.615.571,00 zł**. W porównaniu do roku poprzedniego wpływy z tego źródła były wyższe o **1.138.168,00 zł**;
  - ✓ opłaty komunikacyjnej – **1.695.535,31 zł, tj. 101,96%** planu rocznego ustalonego w kwocie **1.663.000,00 zł**;
  - ✓ działalność usługowa jednostek budżetowych – **6.403.017,55 zł, tj. 104,87%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **6.105.412,60 zł**;
  - ✓ wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – **1.001.850,11 zł, tj. 100,00%** planu rocznego ustalonego (poprzez podwyższenie planu pierwotnego o kwotę 751.879 zł) w wysokości **1.001.879,00 zł**;
  - ✓ udział w dochodach związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – **350.927,33 zł, tj. 125,58%** planu rocznego wynoszącego **279.436,00 zł**;
  - ✓ najmu i dzierżawy składników majątkowych powiatu – **882.108,19 zł, tj. 105,65%** planu rocznego ustalonego na poziomie **834.939,00 zł**;
  - ✓ udział w podatku dochodowym od osób prawnych CIT – **990.186,88 zł, tj. 118,02 %** planu uchwalonego na poziomie **839.000,00 zł**;
  - ✓ wpływów z innych lokalnych opłat (za zajecie pasa drogowego i usługi ośrodka geodezyjnego) **2.017.319,14 zł, tj. 102,61 %** planu uchwalonego na poziomie **1.966.000,00 zł**;
  - ✓ różnych opłat w kwocie **476.653,88 zł, tj. 103,63%** planu po zmianach ustalonego na poziomie **459.963,00 zł**;
  - ✓ wpływy z różnych dochodów na kwotę **376.233,31 zł, tj. 113,28%** planu po zmianach ustalonego na poziomie **332.120,00 zł**;
  - ✓ pozostałych dochodów własnych w kwocie **410.747,25 zł** (opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste w kwocie 1.528,03 zł, grzywien, mandatów i innych kar w kwocie 15.363,25 zł, opłat za licencje i koncesje w kwocie 30.414,38 zł, odpłatności od rodziców za utrzymanie dzieci w kwocie 41.651,03 zł, wpływów ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 52.774,76 zł, odsetek od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości na kwotę 1.426,97 zł, wpływów do wyjaśnienia na kwotę 1,36 zł, odsetek od pieniędzy zdeponowanych na rachunkach bankowych 130.043,28 zł, otrzymanych darowizn w kwocie 37.856,00 zł, zwrotów dotacji pobranych w nadmiernej wysokości w kwocie 21.162,34 zł oraz odsetek od udzielonych pożyczek w kwocie 78.525,85 zł);
- e) **pozostałych wpływów w kwocie 6.142.873,11 zł** (za 2013 r. – **6.826.665,46 zł**), których źródłem były m.in.:
- **środki z Funduszu Pracy** otrzymane przez Powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek ubezpieczenia społecznego pracowników PUP w kwocie **621.500,00 zł**;

- **dofinansowanie ze środków funduszy celowych w kwocie 335.274,22 zł;**
- **środki finansowe uzyskane w ramach pomocy finansowej udzielonej przez gminy w kwocie 106.500,00 zł;**
- **środki na dofinansowanie własnych zadań powiatu pozyskane z innych źródeł w kwocie 32.000,00 zł;**
- **środki finansowe pochodzące z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w kwocie 88.102,37 zł, z przeznaczeniem na świadczenia za wykorzystanie gruntów pod uprawy leśne;**
- **środki finansowe pozyskane w ramach funduszy unijnych w kwocie 4.959.496,52 zł, tj. 95,55 % planu rocznego po zmianach.**

*Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami za rok 2014 zostały zrealizowane w **91,9%** planu rocznego po zmianach, tj. w kwocie **8.858.852,04 zł**. Źródłem tych dochodów były dotacje celowe z budżetu państwa.*

*Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego w roku 2014, zostały zrealizowane w **98,6%** tj. w kwocie **3.042.710,64 zł**.*

Z prezentowanych powyżej danych liczbowych wynika, że w roku 2014 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 stanowiły **58,64%**, z tego:

- *subwencja ogólna z budżetu państwa* stanowiły **41,76%** ogółu wykonanych dochodów,
- *dotacje celowe z budżetu państwa* otrzymane zarówno na realizację zadań własnych, jak też na finansowanie zadań ustawowo zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej stanowiły **16,88%** 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: kultura fizyczna i sport – **116,18%**; edukacyjna opieka wychowawcza – **108,75%**; gospodarka mieszkaniowa – **105,18%**; gospodarka komunalna i ochrona środowiska – **103,13%**; dochody od osób prawnych, dochody od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej – **102,25%**; pomoc społeczna – **101,30%**; różne rozliczenia – **100,37%**; transport i łączność – **100,07%**.

Poniżej planu po zmianach uzyskano dochody w takich działach jak: urzędy naczelných organów władzy państwowej – **72,81%**, ochrona zdrowia – **79,55%**, oświata i wychowanie – **92,23%**; pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej – **98,12%**, leśnictwo – **98,15%**; administracja publiczna – **99,71%**; działalność usługowa – **99,90%**.

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

**W dziale 010 – Rolnictwo i leśnictwo** uzyskano wpływy w kwocie **6.420,00 zł, tj. 100,00%** planowanej rocznej kwoty dotacji celowej z budżetu państwa na finansowanie zadań

administracji rządowej związanych z wykonywaniem prac geodezyjno – urządzeniowych na potrzeby rolnictwa.

**W dziale 020 – Leśnictwo** osiągnięto dochody w kwocie **88.102,37 zł, tj. 98,15%** 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 **4.536.008,14 zł tj. 100,07%** rocznego planu po zmianach. Dochody w tym dziale są efektem uzyskania dotacji celowych z: budżetu państwa (1.944.181,25 zł), budżetu samorządu województwa (496.384,09 zł), z budżetu gmin (2.040.000,00 zł) oraz sprzedaży składników majątkowych (głównie drewna z wycinki przy drogach w kwocie 52.138,43 zł) oraz różnych dochodów i odsetek (3.304,37 zł).

**W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa** dochody zostały wykonane w wysokości **1.716.122,11 zł, tj. 105,18%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **1.631.682,00 zł oraz 257,82% planu z uchwały budżetowej.**

1) **dochody własne powiatu** uzyskane w łącznej kwocie **1.680.311,44 zł, tj. 105,97%** planu rocznego po zmianach (260,67% planu z UR), 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, garaże, sprzedane działki budowlane oraz pierwszej raty ze sprzedaży pałacu w Mostach) w kwocie **1.001.850,11 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach, uchwalonego na poziomie **1.001.879,00 zł i 400,74% planu z uchwały budżetowej;**
- b) **opłaty za najem i dzierżawę gruntu, lokali, garaży i pomieszczeń** w kwocie **134.542,94 zł, tj. 118,65%** planu rocznego wynoszącego **113.391,00 zł (122,31% planu z UR);**
- c) **dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami** w kwocie **350.927,33 zł** zrealizowano w 125,58% planu rocznego po zmianach wynoszącego **279.436,0 zł;**
- d) **dotacji otrzymanej z PFRON na dofinansowanie montażu windy w budynku po byłym hotelu Cisy** w kwocie 89.000,00 zł;
- e) **opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste gruntów** w kwocie **1.538,27 zł, tj. 101,20%** planu rocznego wynoszącego **1.528,03 zł;**
- f) **pozostałe wpływy** (z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, pozostałych odsetek, grzywien i kar umownych, różnych opłat i dochodów) w kwocie **102.463,03 zł;**

2) **środki finansowe otrzymane w ramach przyznanej dotacji celowej z budżetu państwa** na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej związanych z administrowaniem i gospodarką nieruchomościami Skarbu Państwa w kwocie **35.810,67 zł, tj. 77,85%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **46.000,00 zł.**

**W dziale 710 – Działalność usługowa** uzyskano dochody w wysokości **622.252,02 zł, tj. 99,90 %** planu rocznego po zmianach, ustalonego na poziomie **622.900,00 zł.** Źródłem dochodów w tym dziale były dochody z różnych opłat w wysokości 11,60 zł i **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 **622.240,42 zł, tj. 100,00% dochodów**, 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 **325.889,34 zł, tj. 99,97% planu rocznego po zmianach**,
- ✓ utrzymanie i funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Goleniowie **291.689,38 zł, tj. 99,93% planu rocznego po zmianach**;
- ✓ dotacja na doposażenie Wydziału Geodezji i Kartografii w komputer w kwocie **4.661,70 zł**.

**W dziale 750 – Administracja publiczna** dochody *zostały zrealizowane w wysokości 239.649,15 zł, tj. 99,71% planu rocznego po zmianach* ustalonego na poziomie **240.353,00 zł**. Na wielkość tą składają się:

- 1) dochody własne powiatu w kwocie **47.769,15 zł, tj. 98,55% planu rocznego po zmianach**, których źródłem były:
  - **wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych 3.649,83 zł, tj. 90,90% planu rocznego po zmianach**,
  - **różne dochody i opłaty**, w tym w szczególności za wydanie karty wędkarskiej oraz kserokopii wnioskowanych dokumentów urzędowych i itp. oraz grzywien, innych kar pieniężnych, darowizn i odsetek w kwocie **44.119,32 zł, tj. 99,24% planu rocznego po zmianach**;
- 2) **środki finansowe z dotacji celowych budżetu państwa** na finansowanie zadań ustawowo zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej w kwocie **191.880,00 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. **159.800,00 zł, tj. 100,00% planu rocznego po zmianach**,
  - b) **obsługi komisji poborowej i lekarskiej** powołanych do rejestracji poborowych **30.500,00 zł, tj. 100,00 % planu rocznego po zmianach**;
  - c) **zadań powierzonych – 1.580 zł, tj. 100,00 % planu rocznego po zmianach**.

**W dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** osiągnięto dochody w kwocie **57.583,38 zł, tj. 72,81% planu rocznego po zmianach**. Źródłem dochodów w tym dziale była dotacja celowa z budżetu państwa na przeprowadzenie wyborów do Rady Powiatu.

**W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** osiągnięto dochody w kwocie **5.290.287,86 zł, tj. 100,00 % 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 5.282.988,86 zł) oraz darowizna pieniężna z Banku Spółdzielczego z przeznaczeniem na zakup sprzętu gaśniczego (5.000 zł).

**W dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** dochody zostały zrealizowane w **102,25 %** osiągając kwotę **16.482.764,44 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 **11.744.489,00 zł, tj. 101,11 %** planu rocznego po zmianach oraz **990.186,88 zł, tj. 118,02%** planu rocznego po zmianach. W tym dziale rejestrowane są również wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego. Z tego źródła wpłynęła kwota **3.743.268,83 zł, tj. 97,74%** planu rocznego po zmianach. Głównym źródłem wpływów były wpływy z różnych opłat (głównie za zajęcie pasa drogowego i usługi ośrodka geodezyjnego), które przyniosły **2.017.319,14 zł, tj. 102,61%** planu rocznego po zmianach. Następnym w kolejności źródłem dochodów była opłata komunikacyjna, która przyniosła dochody na kwotę **1.695.535,31 zł, tj. 101,96%**. Dochody z opłat za koncesje i licencje przyniosły kwotę **30.414,38 zł, tj. 109,60%** planu rocznego po zmianach. W tym dziale uzyskano również dochody w wysokości **2.994,88** z tytułu odsetek bankowych, wpływów z różnych opłat w wysokości **1.245,60 zł** oraz grzywien i mandatów w kwocie **579,25 zł**.

**W dziale 758 – Różne rozliczenia** zaplanowane dochody w wysokości **36.084.530,87 zł** zostały zrealizowane w **100,37%, tj. w kwocie 35.950.873,00 zł**. Źródłem tych dochodów były:

- 1) **wpływy uzyskane w ramach subwencji ogólnej z budżetu państwa** w kwocie **35.852.326,00 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 **41,76%**. Na wielkość tą składa się:
  - **część oświatowa**, w ramach której uzyskano środki w wysokości **27.338.433,00 zł, tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach;
  - **część wyrównawcza**, w ramach której uzyskano środki w wysokości **3.386.065,00 zł, tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach;
  - **część równoważąca**, w ramach której uzyskano środki w wysokości **5.029.722,00 zł, tj. 100%** planu rocznego po zmianach;
  - **uzupełnienie subwencji ogólnej dla JST** w wysokości **98.106,00 zł**.
- 2) **dochody własne powiatu** w kwocie **232.204,87 zł, tj. 118,08%** planu rocznego po zmianach wynoszącego **196.653,00 zł**, uzyskane z tytułu **odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Powiatu**, a także rachunkach podległych **jednostek organizacyjnych** (85.550,87 zł) oraz wpływów z różnych dochodów i do wyjaśnienia (146.654,00 zł).

**W dziale 801 – Oświata i wychowanie** planowane dochody w wysokości **1.264.225,91 zł** zostały wykonane w **92,23%** rocznego planu po zmianach ustalonego na poziomie **1.370.729,60 zł**.

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

- ✓ opłaty za wynajem pomieszczeń i garaży będących w użytkowaniu szkół – **147.127,20 zł, tj. 114,61%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ wpływy z tytułu świadczonych usług – **41.220,48 zł, tj. 101,98%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ wpływy z różnych opłat – **3.169,90 zł, tj. 163,74%** rocznego planu po zmianach,
- ✓ odsetki karne i pozostałe odsetki – **1.771,84 zł**,



- ✓ otrzymane darowizny w kwocie **14.000,00 zł**;
- ✓ wpływy z tytułu różnych dochodów w kwocie **74.452,75 zł**;
- ✓ uzyskanie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych w kwocie **589,58 zł**;
- ✓ środki pozyskane na dofinansowanie zadań bieżących (program Erasmus +) w kwocie **35.106,12 zł**;
- ✓ środki na dofinansowanie zadań powiatu pozyskane z UE i budżetu państwa – **352.021,60 zł** (projekt Praktyka najlepszym nauczycielem), **tj. 100,02%** planu rocznego po zmianach;
- ✓ środki na dofinansowanie zadań powiatu pozyskane z UE i budżetu państwa – **360.871,62 zł** (projekt Najlepszy w zawodzie), **tj. 95,28%** planu rocznego po zmianach;
- ✓ uzyskania dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych w kwocie **63.850,00 zł** (na budowę placu zabaw w SOSW w Nowogardzie);
- ✓ uzyskaniu dotacji z PFRON w ramach programu aktywny samorząd z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu autobusu przez Gminę Przybiernów w kwocie **137.759,75 zł**;
- ✓ otrzymanie dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie **11.122,73 zł**;
- ✓ uzyskaniu zwrotu dotacji pobranych w nadmiernej wysokości w kwocie **21.162,34 zł**.

**W dziale 851 – Ochrona zdrowia** – dochody zostały zrealizowane w **wysokości 2.912.362,18 zł, tj. 79,55%** planu rocznego po zmianach ustalonego na poziomie **3.661.236,00 zł**.

Źródłem dochodów w tym dziale były:

- 1) dochody własne powiatu w kwocie **374.601,05 zł** w tym: z tytułu dzierżawy składników majątkowych w kwocie **282.386,05 zł**, kary umownej nałożonej na wykonawcę w kwocie **13.284,00 zł** oraz z tytułu pozostałych odsetek w kwocie **405,15 zł** i odsetek od udzielonych pożyczek **78.525,85 zł**;
- 2) środki finansowe uzyskane w ramach **dotacji celowych z budżetu państwa** w kwocie **2.496.281,13 zł, tj. 76,88%** 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) uzyskania dotacji z PFRON na remont przychodni w kwocie **41.480,00 zł**.

**W dziale 852 – Pomoc społeczna** dochody zostały zrealizowane w **101,30%** planu rocznego po zmianach, osiągając wpływy w **wysokości 9.117.639,92 zł**. Źródłem uzyskanych w tym dziale dochodów były:

- 1) dochody własne powiatu w kwocie **4.904.085,29 zł, tj. 102,34%** 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 – **4.303.023,88 zł, tj. 101,97%** planu rocznego po zmianach,
  - b) wpływów z gmin stanowiących refundację części kosztów dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczych i rodzinach zastępczych oraz z powiatów za utrzymanie

- dzieci w placówkach i rodzinach zastępczych w kwocie **516.978,72 zł, tj. 102,25%** planu rocznego po zmianach,
- c) odpłatności rodziców biologicznych za dzieci przebywające w Domu Dziecka oraz w rodzinach zastępczych – **41.651,03 zł, tj. 121,21%** planu rocznego po zmianach,
  - d) odsetki pozostałe – **14.895,29 zł,**
  - e) wpływy ze sprzedaży zbędnych w DPS składników majątkowych (drzewa z wycinki) – **636,33 zł;**
  - f) wpływy z tytułu różnych dochodów i opłat w kwocie **20.190,04 zł;**
  - g) wpływy z tytułu darowizn **6.710,00 zł;**
- 2) wpływy uzyskane w ramach dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu – **3.599.770,81 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
  - 3) wpływy uzyskane w ramach dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – **15.000 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 **11.234,72 zł;**
  - 5) wpływy uzyskane w ramach dotacji celowych z budżetów powiatów na pokrycie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z terenu tych powiatów, a umieszczonych w Wielofunkcyjnej Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej i rodzinach zastępczych w kwocie **581.049,10 zł, tj. 100,77%** planu rocznego po zmianach, z tego na dzieci umieszczone w:
    - a) WP-OW - **227.059,35 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach,
    - b) rodzinach zastępczych - **353.989,75 zł, tj. 101,27%** planu rocznego po zmianach;
  - 6) przekazane przez gminy w ramach pomocy finansowej środki finansowe w kwocie **6.500,00 zł, tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach na dofinansowanie działalności Ośrodka Interwencji Kryzysowej.

**W dziale 853 – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej** dochody zostały zrealizowane w kwocie **5.096.116,27 zł, tj. 98,12%** planu rocznego po zmianach. Na powyższe dochody składają się:

- a) **dochody własne powiatu** w kwocie **45.405,62 zł**, których źródłem pochodzenia były:
  - 1) **wpływy z tytułu obsługi środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych** – **43.040,84 zł, tj. 112,42%** planu rocznego po zmianach,
  - 2) **nieplanowane wpływy z tytułu pozostałych odsetek** – **0,11 zł;**
  - 3) **wpływy z różnych dochodów** w kwocie **2.364,67 zł;**
- b) wpływy uzyskane w ramach **dotacji celowych z budżetu państwa na finansowanie zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej** **149.339,00 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- c) wpływy uzyskane w ramach **dofinansowania zadań Powiatowego Urzędu Pracy z Funduszu Pracy** (wynagrodzenia osobowe i składki na ubezpieczenia społeczne) – **621.500 zł, tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach;
- d) **dotacje celowe otrzymane z powiatu** na zadania bieżące – **1.340,00 zł, tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach;
- e) dotacja otrzymana z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostki w kwocie – **67.034,47 zł;**
- f) **dotacje pozyskane w ramach funduszy pomocowych UE** – **4.211.497,18 zł, tj. 97,63%** planu rocznego po zmianach.

**W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** dochody zostały pozyskane w kwocie **244.424,06 zł, tj. 108,75%** 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 – **12.321,62 zł, tj. 107,01%** planu rocznego po zmianach,
- b) prowadzonej przez jednostki **działalności usługowej** – **219.956,44 zł, tj. 109,37%** planu rocznego po zmianach
- c) uzyskanych darowizn w kwocie **12.146,00 zł** na organizację kolonii dla dzieci z placówek opiekuńczo-wychowawczych.

**W dziale 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska** dochody zostały zrealizowane w kwocie – **468.568,83 zł** stanowiącej **103,13%** planu rocznego po zmianach. Dochód ten stanowiły dochody uzyskane z różnych opłat (za użytkowanie środowiska) w kwocie **436.568,83 zł**, i z tytułu dofinansowania do złomowanych pojazdów w kwocie **32.000 zł**. Stanowiły one dochody związane z udziałem Powiatu w karach z tytułu ochrony środowiska.

**W dziale 926 – Kultura fizyczna** dochody zostały zrealizowane w kwocie – **1.626.574,29 zł** stanowiącej **115,73%** planu rocznego po zmianach, ustalonego na poziomie **1.405.467,00 zł**.

Na kwotę tą złożyły się **dochody własne powiatu** w kwocie **1.626.574,29 zł** i tj. **115,73%** pochodzące z:

- ✓ **opłat za najem i dzierżawę składników majątkowych** w wysokości **302.080,55 zł, tj. 100,69%** planu rocznego po zmianach,
- ✓ **wpływów za karnety i bilety wstępu na pływalnię** i świadczenia usług noclegowych w wysokości **1.278.797,19 zł, tj. 116,25%** planu uchwalonego na poziomie **1.100.000,00 zł**,
- ✓ wpływy z tytułu odsetek – **9.382,20 zł**,
- ✓ uzyskanych wpływów z tytułu różnych dochodów i opłat w kwocie **36.314,35 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 2014 r. wielkość dotacji na finansowanie tych zadań została określona na poziomie **8.998.800,00 zł**. W ciągu minionego roku ich planowana wielkość wzrosła do wysokości **9.942.140,92 zł** w wyniku:

1) **zwiększenia dotacji celowych** o kwotę **643.340,92 zł**, z tego:

- na pokrycie wydatków związanych z przeznaczeniem na wykonanie podjazdów do bram garażowych oraz instalacji deszczowej dla Komendy Powiatowej PSP w Goleniowie o kwotę – **49.000,00 zł**;
- na pokrycie kosztów ogłoszeń w prasie o zasięgu ogólnopolskim informacji o zamiarze wywłaszczenia nieruchomości stosownie do art. 114 ust. 3 i 4 ustawy o gospodarce nieruchomościami – **4.000,00 zł**;
- na pokrycie kosztów obsługi wyborów samorządowych – **79.083,00 zł**;

- na gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa, w tym na pokrycie kosztów przeprowadzenia wycinki drzew, położonych na działce stanowiącej własność Skarbu Państwa - **4.000 zł**;
- na finansowanie działań w ramach wieloletniego „Krajowego Programu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie” – **4.500,00 zł**;
- na prowadzenie nadzoru i wykonywanie funkcji kontrolnych nad orzekaniem o niepełnosprawności – **57.639 zł** (2.900,00 zł + 9.049 zł + 45.000 zł + 690 zł);
- na sfinansowanie działań w zakresie scalania i wymiany gruntów oraz zagospodarowanie poscaleniowe – **6.420,00 zł**;
- na aktualizację opłat za udostępnione nieruchomości Skarbu Państwa – **6.000,00 zł**;
- na zakup faxu dla Powiatowego Zespołu Orzekania o Niepełnosprawności – **700,00 zł**;
- na pokrycie kosztów regulacji stanu prawnego nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa – **11.000,00 zł**;
- na organizowanie i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej – **2.500,00 zł**;
- na sfinansowanie wydatków związanych z udziałem w akcjach ratowniczo-gaśniczych – **22.299,00 zł** (2.299 zł + 20.000,00 zł);
- na pokrycie kosztów zakupu sprzętu komputerowego niezbędnego do gromadzenia i aktualizacji państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego – **5.000,00 zł**;
- na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby uprawnione o kwotę – **405.000,00 zł**;
- na wyposażenie szkół w podręczniki dla osób niewidzących – **799,92 zł**;
- na realizację programów oddziaływań korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc w rodzinie – **500 zł**;

## **2) zmniejszenia dotacji celowych na kwotę zł:**

- na funkcjonowanie Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego o 15.100,00 zł.

W ramach planowanych kwot dotacji celowych na zadania zlecone w okresie roku budżetowego 2014 uzyskano z budżetu państwa wpływy w łącznej wysokości **8.858.852,04 zł tj. 91,9%** planu rocznego po zmianach, z tego na sfinansowanie:

- prac geodezyjno-urzędniowych na potrzeby rolnictwa - **6.420 zł tj. 100,0%** planu rocznego po zmianach,
- zadań związanych z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa – **35.810,67 zł, tj. 77,85%** planu rocznego po zmianach,
- zadań z zakresu geodezji i kartografii – **325.889,34 zł, tj. 99,97%** planu rocznego po zmianach;
- zadań z zakresu nadzoru budowlanego – **291.689,38 zł, tj. 99,93 %** planu rocznego po zmianach;
- pozostałych zadań z zakresu działalności usługowej – **4.661,70 zł, tj. 93,23%** planu rocznego po zmianach;
- obsługi zadań z zakresu administracji rządowej **159.800,00 zł tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- obsługi kwalifikacji wojskowej – **30.500,00 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach,
- zadań związanych z obsługą Powiatowej Komisji Wyborczej – **57.583,38 zł, tj. 72,81%** planu rocznego po zmianach;
- zadań ochrony przeciwpożarowej realizowanych przez Powiatową Komendę Państwowej Straży Pożarnej i usuwanie klęsk żywiołowych – **5.285.287,86 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;

- na zakup podręczników dla uczniów niewidzących – **589,58 zł, tj. 73,70%** planu rocznego po zmianach;
- składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczeń zdrowotnych za osoby nie objęte obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego - **2.496.281,13 zł, tj. 76,88%** planu rocznego po zmianach;
- zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie - **15.000 zł tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach;
- zadań Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności – **149.339,00 zł, tj. 100,00%** planu rocznego po zmianach.

W okresie roku 2014, 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 **1.963.937,45 zł, tj. 99,71%** planu rocznego po zmianach i były przeznaczone na refinansowanie części kosztów w ramach tzw. „schetyńówek”, sfinansowanie badań specjalistycznych i obserwacji lekarskich poborowych oraz na refinansowanie części wydatków związanych z utrzymaniem dzieci w rodzinach zastępczych.

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

### III. WYDATKI BUDŻETOWE.

**Wydatki budżetu powiatu** ustalone cytowaną na wstępie uchwałą w wysokości **74.426.853 zł** na skutek uchwał podjętych przez Radę Powiatu bądź Zarząd Powiatu zostały zwiększone o kwotę **14.480.930,94 zł**.

Wzrost wydatków nastąpił w wyniku zmian dokonanych w planie dochodów, a także uruchomienia nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych skutkując zwiększeniem wydatków na finansowanie:

- ✓ zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej o kwotę **643.340,92 zł**,
- ✓ zadań wykonywanych na podstawie porozumień o kwotę **2.492.822,14 zł**
- ✓ zadań własnych o kwotę **11.344.767,88 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 2014 r. zamknął się kwotą **88.907.783,94 zł**, z której **wydatkowano środki** w wysokości **84.868.018,71 zł**, stanowiącej **95,46%** planu rocznego po zmianach, z tego: **86,16 %** to wydatki bieżące w kwocie **73.123.245,48 zł**, a **13,84 %** to wydatki majątkowe w kwocie **11.744.773,23 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 2013		Rok 2014		Wskaźniki wykonania	
	plan na dzień 31.12.2013	wykonanie za 2013	plan na dzień 31.12.2014	wykonanie za 2014	Struktury 2014 r.	dynamiki
<b>Wydatki Ogółem</b>	<b>80 418 555,78</b>	<b>77 549 764,80</b>	<b>88 907 783,94</b>	<b>84 868 018,71</b>	<b>100,00%</b>	<b>9,44%</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>75 139 206,08</b>	<b>72 475 863,13</b>	<b>76 041 957,59</b>	<b>73 123 245,48</b>	<b>86,16%</b>	<b>0,89%</b>
w tym:						
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	43 449 739,62	42 838 583,69	44 203 448,60	43 312 493,13	51,04%	1,11%
Dotacje na zadania bieżące	4 107 244,23	4 098 730,84	4 340 596,00	4 301 400,80	5,07%	4,94%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 983 736,40	3 969 742,86	4 083 215,00	4 059 265,44	4,78%	2,26%
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich	4 740 691,30	3 185 612,05	4 244 902,39	3 802 309,72	4,48%	19,36%
Wydatki na obsługę długu	694 276,00	681 346,08	1 404 292,00	1 365 406,28	1,61%	100,40%
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	18 163 518,53	17 701 847,61	17 765 503,60	16 282 370,11	19,19%	-8,02%
<b>Wydatki majątkowe w tym</b>	<b>5 279 349,70</b>	<b>5 073 901,67</b>	<b>12 865 826,35</b>	<b>11 744 773,23</b>	<b>13,84%</b>	<b>131,47%</b>
Wydatki majątkowe na programy finansowane z udziałem środków europejskich	0,00	0,00	2 497 381,96	2 322 896,20	2,74%	

Z zawartych w tym zestawieniu danych liczbowych wynika, że w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego **nastąpił wzrost wydatków ogółem o 9,44%**. Zauważa się dodatnią dynamikę wykonania wydatków bieżących (w stosunku do ubiegłego roku wzrost o 0,89%) i wydatków inwestycyjnych (w stosunku do ubiegłego roku o 131,47% wyższe wykonanie).

Dynamika wydatków bieżących kształtowała się następująco

- ✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wzrost o 1,11%
- ✓ dotacje – wzrost o 4,94%,
- ✓ świadczenia na rzecz osób fizycznych wzrost o 2,26%,
- ✓ wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich – wzrost o 19,36%,
- ✓ obsługa długu – wzrost o 100,40%,
- ✓ wydatki związane z realizacją zadań statutowych – spadek o 8,02%.

Struktura wykonania poszczególnych grup rodzajowych wydatków przedstawia się następująco:

- 1) wydatki bieżące zostały wykonane w kwocie **73.123.245,48 zł** i stanowiły **86,16%** ogółu poniesionych wydatków. W ramach wydatków bieżących zostały sfinansowane wynagrodzenia i pochodne (51,04% ogółu wydatków), dotacje bieżące (5,07% ogółu wydatków), świadczenia na rzecz osób fizycznych (4,78% ogółu wydatków) wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich (4,48% ogółu wydatków), wydatki na obsługę długu stanowiące 1,61% ogółu poniesionych kosztów i wydatki związane z realizacją zadań statutowych (zakup usług związanych z utrzymaniem obiektów, zakup usług remontowych i inne wydatki rzeczowe) stanowiące 19,19% całości poniesionych nakładów
- 2) wydatki inwestycyjne zostały zrealizowane w kwocie **11.744.773,23 zł** i stanowiły 13,84% ogółu poniesionych wydatków.

Z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków poniesiono nakłady na:

- 1) **zadania własne powiatu – 73.123.213,61 zł**, tj. **86,16%** ogółu wydatkowych środków finansowych, wykonując założenia planowe w **95,91%**;
- 2) **zadania ustawowo zlecone z zakresu administracji rządowej – 8.858.852,04 zł**, tj. **10,44%** ogółu wydatkowanych środków budżetowych, wykonując założenia planowe w **91,88%**;
- 3) **zadania powierzone wykonywane na podstawie porozumień – 2.885.953,06 zł**, tj. **3,40%** ogółu poniesionych wydatków, wykonując założenia planowane w **95,33%**.

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

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA	WSKAŹNIK UDZIAŁU
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	24 457 084,21	28,82%
852	POMOC SPOŁECZNA	14 333 835,96	16,89%
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	10 643 658,60	12,54%
853	POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ	8 063 364,93	9,50%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	6 994 923,78	8,24%
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	5 992 104,09	7,06%
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	5 428 846,02	6,40%
851	OCHRONA ZDROWIA	2 937 268,12	3,46%
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	2 352 622,99	2,77%
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 603 760,68	1,89%
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	1 365 406,28	1,61%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	450 771,77	0,53%
020	LEŚNICTWO	129 724,76	0,15%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	57 583,38	0,07%
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	47 615,00	0,06%
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	6 420,00	0,01%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3 028,14	0,00%
	<b>RAZEM</b>	<b>84 868 018,71</b>	<b>100,00%</b>

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

**W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo** ustalone uchwałą budżetową na 2014 r., wydatki w wysokości **4.500 zł**, w okresie sprawozdawczym zostały zwiększone do kwoty 10.920 zł., z których wydatkowano kwotę **6.420 zł**, co stanowi 58,8% planu rocznego. Środki zostały wykorzystane na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej tj. na wydzielenie geodezyjne działek gruntów pod budynkami i działek gruntów pozostawionych rolnikom do dożywotniego użytkowania w tym m.in. na:

- ✓ podział działki w Obrębie Bodzęcin – 1.570 zł,
- ✓ wznowienie granic i przeprowadzenie rozgraniczenia w Obrębie Dąbrowa Nowogardzka – 4.350 zł.

**W dziale 020 – Leśnictwo** zaplanowane uchwałą budżetową wydatki na sprawowanie nadzoru nad lasami niebędącymi własnością Skarbu Państwa oraz gospodarkę leśną w tych lasach w kwocie **126.940 zł** zostały w ciągu roku zwiększone o kwotę 14.853 zł.

Z ustalonych w tym dziale wydatków wg stanu na dzień 31 grudnia 2014 r. na kwotę **141.793 zł**, wydatkowane zostały środki w kwocie **129.724,76 zł** głównie na wypłatę ekwiwalentów dla właścicieli za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych, inwentaryzację stanu lasów dla lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa oraz nadzór nad gospodarką leśną.

**W dziale 600 – Transport i łączność** zaplanowane zostały uchwałą budżetową wydatki na poziomie **5.882.933,00 zł** w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty **11.060.730,39 zł**.

W okresie sprawozdawczym została wydatkowana kwota **10.643.658,60 zł**, co stanowi 96,2% planu rocznego po zmianach, z tego 3.020.709,91 zł na wydatki bieżące, a 7.622.948,69 zł na wydatki majątkowe.

**Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 97,7 tj. w wysokości 3.020.709,91 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 - **1.129.382,31 zł**. Na kwotę tą składają się: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 987.369,84 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 36.421,62 zł i pozostałe wydatki bieżące 105.590,85 zł,
- 2) pokrycie kosztów prac podziałowych 19 działek należących do osób fizycznych w związku z realizacją inwestycji budowy chodników w miejscowości Rurzyca wzdłuż drogi powiatowej nr 0701Z - **28.044 zł**,
- 3) utrzymanie i remonty dróg powiatowych – **1.611. 016,60 zł**, co stanowi – **53,33%** ogółu poniesionych wydatków bieżących w tym dziale, które wykorzystano m.in. na:
  - a) utrzymanie przejezdności dróg w okresie zimowym – 362.009,05 zł,
  - b) oznakowanie i urządzenia bezpieczeństwa ruchu – 21.275,31 zł,
  - c) remonty cząstkowe dróg powiatowych – 459.647,74 zł
  - d) usługi sprzętowo/transportowe związane z bieżącym utrzymaniem dróg – 47.939,26 zł,



4) dotacje celowe - **252.267 zł**, 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 – 94.027 zł**, którą wykorzystano na remonty częściowe ulic powiatowych;
- **Nowogard – 121.149 zł**, którą przeznaczono na remonty częściowe nawierzchni ulic powiatowych, oznakowanie poziome dróg, wymianę znaków pionowych i zmianę stałej organizacji ruchu;
- **Maszewo – 37.091 zł**, którą wykorzystano na remonty częściowe ulic powiatowych, pielęgnację drzew, wymianę progów zwalniających, oznakowanie pionowe dróg i zimowe utrzymanie ulic powiatowych.

**Wydatki inwestycyjne** w tym dziale zostały zrealizowane na kwotę **7.622.948,69 zł**, co stanowi 95,65% planu rocznego po zmianach z tego w ramach zadań powierzonych 2.296.384,09 zł. Środki te zostały wykorzystane na realizację następujących zadań:

- ✓ Przebudowa drogi powiatowej nr 4103Z- ul. Przestrzenna w miejscowości Goleniów – 2.158.428,60 zł
- ✓ Budowa chodników w miejscowości Rurzyca na odcinku o długości 1 km od zjazdu na Rurkę do posesji 59” – 26.752,50 zł,
- ✓ Przebudowa dróg powiatowych nr 4101Z, 4102Z i 4112Z w miejscowości Kliniska Wielkie, Gmina Goleniów – 3.727.250,99 zł,
- ✓ Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. "Remont odcinka drogi powiatowej nr 4151Z Stodólsko-Sokolniki w miejscowości Bielice – 278.314,07 zł,
- ✓ Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych - Przebudowa drogi powiatowej nr 4176Z Wojcieszyn-Radosław – 1.126.976,53 zł,
- ✓ Opracowanie dokumentacji projektowej na realizację zadania inwestycyjnego pn."Przebudowa drogi powiatowej nr 4120Z Krępsko - Goleniów na odcinku około 2900 m wraz z budową chodników i ścieżki rowerowej" – 68.265 zł,
- ✓ Opracowanie dokumentacji projektowej dla inwestycji pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 4130Z Przybiernów-Budziszewice” – 53.505 zł,
- ✓ Adaptacja pasa drogowego przy ul. Generała Bema w Nowogardzie – 19.800 zł,
- ✓ Opracowanie mapy do celów projektowych pasa drogowego drogi powiatowej nr 4133Z Łoźnica-Goleniów – 14.760 zł,
- ✓ Opracowanie mapy do celów projektowych pasa drogowego drogi powiatowej nr 4120Z Krępsko-Goleniów w miejscowości Żdźary – 7.626 zł,
- ✓ Opracowanie dokumentacji projektowej i budowa ciągów pieszych przy drodze powiatowej nr 4160Z w miejscowości Świerczewo – 28.355 zł,
- ✓ Sprawowanie nadzoru inwestorskiego na inwestycji pn. "Budowa chodnika wraz z odwodnieniem w miejscowości Osina" – 12.915 zł,
- ✓ Dotacja celowa w ramach pomocy finansowej dla Gminy Goleniów na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa ul. Szkolnej wraz z infrastrukturą techniczną”, w ramach programu wieloletniego „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2012-2015” – 100.000,00 zł.

**W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa** ustalone uchwałą budżetową wydatki w wysokości **437.962 zł** w ciągu roku uległy zwiększeniu do **kwoty 761.849 zł**, z czego wykorzystano środki w kwocie **450.771,77 zł** tj. w **59,2%** planu rocznego po zmianach.

**Wydatki bieżące** w tym dziale zostały zrealizowane na kwotę **431.898,77 zł** i wydatkowano je na :

1) **zadania własne** w kwocie **396.088,10 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 – **183.413,97 zł**,
  - b) administrowanie i bieżące utrzymanie obiektu b. hotelu „Cisy” w Nowogardzie a także innych nieruchomości będących w bezpośrednim zarządzie – **212.674,13 zł** (co stanowi 88,0% rocznego planu po zmianach), z tego wynagrodzenia wraz z pochodnymi wyniosły – **54.085,22 zł**, świadczenia na rzecz pracowników – **742,30 zł**, a pozostałe wydatki rzeczowe związane z bieżącą eksploatacją budynku – **157.846,61 zł** (w tym: podatek od nieruchomości, zakup energii elektrycznej i ciepłej, dostaw wody, środków czystości, usługi ochrony budynku itp.);
- 2) **zadania ustawowo zlecone z zakresu gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa – 35.810,67 zł** (tj. **77,85%** 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 18.873 zł**, co stanowi 7,5% planu rocznego po zmianach. Środki te zostały wykorzystane na:

- ✓ Zakup działki w celu uregulowania stanu prawnego drogi powiatowej – 6.973 zł,
- ✓ Wykonanie dokumentacji na zamontowanie w budynku CISY w Nowogardzie windy przystosowanej do osób niepełnosprawnych – 11.900 zł.

**W dziale 710 – Działalność usługowa** ustalone uchwałą budżetową wydatki na poziomie **1.586.374 zł**, w ciągu roku zwiększone zostały do kwoty **1.611.510 zł**.

Poniesione w tym dziale wydatki w wysokości **1.603.760,68 zł**, stanowią **99,5%** planu rocznego po zmianach, z tego 1.591.684,54 zł na wydatki bieżące, a 12.076,14 zł na wydatki majątkowe.

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

- 1) finansowanie zadań własnych w kwocie **974.105,82 zł** co stanowi **99,3%** planu rocznego po zmianach. Wydatki te zostały poniesione na:
  - a) realizację zadań związanych z aktualizacją i utrzymaniem państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego – 968.605,82 zł. Kwota ta została wydatkowana na :
    - ✓ wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 850.146,66 zł,
    - ✓ świadczenia na rzecz pracowników – 600 zł
    - ✓ pozostałe wydatki bieżące – 117.859,16 zł;
  - b) pozostałe wydatki związane ze stwierdzeniem i wystawieniem aktów zgonu za osoby bezdomne – 5.500,00 zł.
- 2) finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie **617.578,72 zł** co stanowi **100,0%** planu rocznego. Wydatki te zostały poniesione na:
  - a) prace i opracowania geodezyjne i kartograficzne (rozdział 71013) – **325.889,34 zł**. Kwotę tę wykorzystano na prace geodezyjne i kartograficzne związane z utworzeniem bazy danych GESUT i BDOT500 dla jednostki ewidencyjnej

Gminy Osina. 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) – **291.689,38 zł**. Wydatki te zostały poniesione na: wynagrodzenia pracownicze łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym i składkami od nich naliczonymi – **256.423,50 zł**, świadczenia rzeczowe dla pracowników wynikające z przepisów BHP – **150,36 zł** i pozostałe wydatki rzeczowe związane z działalnością administracyjno – biurową i wyjazdami terenowymi – **35.115,52 zł**.

**Wydatki inwestycyjne** w tym dziale **zostały zrealizowane na kwotę 12.076,14 zł**, co stanowi 97,3% planu rocznego po zmianach w ramach, których zostały zakupione zestawy komputerowe wraz z oprogramowaniem na potrzeby realizacji zadań z zakresu geodezji i kartografii;

**W dziale 750 – Administracja publiczna** wydatki ustalone uchwałą budżetową na 2014 r. w wysokości **6.434.633 zł**, w ciągu roku wzrosły do kwoty **7.061.071 zł**, tj. o kwotę **626.438 zł**.

**Wydatki** w tym dziale **zostały zrealizowane w 99,1%**, tj. w wysokości **6.994.923,78 zł**, z tego: wydatki bieżące stanowiły 91,5% (tj. kwotę: **6.402.977,40 zł**), a wydatki inwestycyjne **8,46%** (kwotę: **591.946,38 zł**).

Poniesione w/w kwocie wydatki wykorzystano na realizację:

- a) *zadań własnych powiatu* **6.803.043,78 zł**, co stanowi **97,3%** ogółu poniesionych wydatków w tym dziale, wykonując założenia planowe w **99,04%**,
- b) *zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej* **190.300,00 zł**,
- c) *zadań wykonywanych na podstawie porozumień zawartych z Organami Administracji Rządowej* **1.580,00 zł**.

**Wydatki bieżące na finansowanie zadań własnych w kwocie 6.211.097,40 zł** zostały wykorzystane między innymi na:

- 1) uzupełnienie ze środków własnych wydatków na wynagrodzenia pracowników Starostwa Powiatowego prowadzących sprawy z zakresu administracji rządowej (rozdział 75011) – **139.980,42 zł**,
- 2) **utrzymanie i obsługę Rady Powiatu** (rozdział 75019) – **312.848,24 zł** (tj. 99,9% planu rocznego po zmianach) z tego na:
  - ✓ **bieżące utrzymanie Biura Rady Powiatu** wydatkowano środki w kwocie **258.808,94 zł** w tym m.in. diety Radnych wyniosły **238.935,15 zł**, a pozostałe wydatki bieżące wyniosły **19.873,79 zł** obejmujące m.in. zakup usług pocztowych, telekomunikacyjnych, drukarskich, zakup artykułów spożywczych (woda mineralna, kawa i herbata), oraz wydatki związane z reprezentacją Rady i spotkaniem Radnych,
  - ✓ pokrycie kosztów osobowych pracownika Starostwa Powiatowego w Goleniowie prowadzącego bieżącą obsługę biura i Radnych Powiatu – **54.039,30 zł**.
- 3) **utrzymanie Starostwa Powiatowego** (rozdział 75020) wydatkowano **5.619.124,99 zł**, tj. **98,9%** planu rocznego po zmianach. Kwota ta została wykorzystana na:

- **wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 4.119.119,99 zł, w tym obligatoryjne dodatkowe wynagrodzenia roczne – 245.798,21 zł,**
  - **świadczenia na rzecz pracowników** wynikające z przepisów BHP (okulary korekcyjne, odprawy pieniężne dla pracowników, ekwiwalent za pranie odzieży roboczej itp.) – **4.428,82 zł,**
  - **pozostałe wydatki bieżące** związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego i utrzymaniem budynku – **1.495.576,18 zł;**
- 4) **promocja jednostek samorządu terytorialnego (75075),** wydatkowano **53.907,25 zł** tj. 96,8% planu rocznego wynoszącego po zmianach 55.692 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;
- 5) **na zadania finansowane w ramach pozostałej działalności (rozdział 75095) wydatkowano łącznie 85.236,50 zł** (99,5% planu rocznego po zmianach), z tego m.in. na różne zadania w ramach pozostałej działalności tj. składka członkowska z tytułu przynależności do Związku Powiatów Polskich, składka członkowska z tytułu przynależności do Związku Celowego Powiatów Województwa Zachodniopomorskiego, opłacenie składki z tytułu ubezpieczenia majątku Powiatu i inne opłaty skarbowe).

**Wydatki bieżące na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej** w kwocie **190.300,00 zł** zostały wykorzystane w 100,0% z przeznaczeniem 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) – **159.800,00 zł (100% planu rocznego po zmianach)**. Na wydatki te składały się: głównie wynagrodzenia i składki od nich naliczone – **152.616,35 zł** i pozostałe wydatki bieżące (w tym głównie zakup materiałów biurowych oraz odpisy na ZFŚS – **7.183,65 zł;**
- 2) **obsługę komisji kwalifikacyjnych (rozdział 75045) – 30 500,00 zł** (tj. **100,0%** planu rocznego po zmianach). Środki te wydatkowano głównie na opłacenie członków Komisji Poborowej i Lekarskiej, wynagrodzenia pisarzy ewidencyjnych 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 **1.580,00 zł** zostały wykorzystane (w 100,0%) na pokrycie kosztów związanych z wykonaniem specjalistycznych badań poborowych.

**Wydatki inwestycyjne** w tym dziale zostały wykonane w wysokości **588.239,16 zł** (tj. 99,6% planu rocznego po zmianach) na:

- ✓ Opracowanie dokumentacji i realizacja zadania inwestycyjnego pn. „Likwidacja barier architektonicznych w Starostwie Powiatowym w Goleniowie” – 554.277,86 zł,
- ✓ Wykonanie programu funkcjonalno-użytkowego do zaprojektowania dokumentacji projektowej na budowę energooszczędnego budynku użyteczności publicznej na

- terenie Starostwa Powiatowego w Goleniowie w ramach programu LEMUR Efektywne wykorzystanie energii – 9.225,00 zł,
- ✓ Zakup automatu biletowego do rejestracji praw jazdy w Wydziale Komunikacji - 11.685,00 zł,
  - ✓ Zwrot części niewykorzystanej dotacji z PEFRON (otrzymanej w 2013 roku na kwotę 100.000 zł z przeznaczeniem na likwidację barier architektonicznych w Starostwie) – 13.051,30 zł.

**W dziale 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** zaplanowane wydatki budżetowe w kwocie 79.083 zł zostały wykonane w 72,8% tj. w kwocie 57.583,38 zł. Środki w ramach tego działu uzyskane w formie dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego zostały przeznaczone na pokrycie kosztów przygotowania i przeprowadzenia wyborów do organów jednostek samorządu terytorialnego, zarządzanych na dzień 16 listopada 2014 r.

**W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** wydatki budżetowe wynoszące wg uchwały budżetowej **5.353.911 zł** w ciągu br. roku zostały zwiększone do kwoty **5.435.503 zł**.

Zadania z zakresu ochrony przeciwpożarowej i bezpieczeństwa publicznego są siódmym, co do wielkości kierunkiem wydatkowania środków w budżecie powiatu, a ich udział w ogólnej kwocie zrealizowanych wydatków wynosi **6,4%**. Źródłem finansowania tych zadań są głównie środki otrzymane w formie dotacji celowej z budżetu państwa.

Wydatki w tym dziale zostały wykonane w **99,9%**, tj. w wysokości **5.428.846,02 zł** z tego 5.423.846,07 na realizację zadań bieżących, a 4.999,95 zł na wydatki majątkowe w podziale na następujące zadania:

- 1) **zadania własne powiatu** wydatkowano **138.558,21 zł**. Poniesione w ramach tej kwoty wydatki zostały przeznaczone m.in. na:
  - a) pokrycie kosztów zadań realizowanych przez pracowników Starostwa prowadzących sprawy z zakresu zarządzania kryzysowego 107.498,40 zł (rozdział 75421) w tym głównie koszty osobowe 102.156,51 zł i pozostałe wydatki bieżące – 5.341,89 zł;
  - b) opłacenie składki członkowskiej udziału powiatu w Stowarzyszeniu na rzecz Bezpieczeństwa Powiatu Goleniowskiego – 4.000,00 zł;
  - c) zakup nagród i pucharów dla laureatów Powiatowych Zawodów Straży Pożarnych – 4.993,28 zł;
  - d) zakup mierników tlenku węgla na potrzeby OSP w powiecie – 12.545,28 zł;
  - e) zakup zadymiarzy na potrzeby KP PSP w Goleniowie 1.047,00 zł;
  - f) pokrycie kosztów szkolenia z zakresu zarządzania kryzysowego 8.474,28 zł.
- 2) **zadania zlecone z zakresu administracji rządowej** – **5.285.287,86 zł** z tego na:
  - a) zadania związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Goleniowie – **5.282.988,86 zł**, tj. 100,0% planu rocznego po zmianach. Zostały one wykorzystane na:
    - ✓ wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla funkcjonariuszy Państwowej Straży Pożarnej – **4.292.040,86 zł**,
    - ✓ wypłatę świadczeń wynikających z ustawy o PSP – **254.039,49 zł**,

- ✓ pozostałe wydatki bieżące związane z wykonywaniem zadań statutowych przez Jednostkę – **736.908,51 zł.**
- b) pokrycie kosztów osobowych poniesionych przez KP PSP w Goleniowie podczas działań ratowniczych usuwania skutków klęsk żywiołowych – **2.299 zł.**

**Wydatki inwestycyjne** w tym dziale zostały wykonane w wysokości **4.999,95 zł**, w ramach których został zakupiony traktor ogrodowy na potrzeby Posterunku w Nowogardzie.

**W dziale 757 – Obsługa długu publicznego** ustalone uchwałą budżetową na 2014 r., wydatki w wysokości **1.404.292 zł**, wykonane zostały w **97,2%** tj. w kwocie **1.365.406,28 zł**. Środki te zostały wykorzystane na spłatę odsetek od obligacji i kredytów oraz na pokrycie kosztów związanych z wprowadzeniem obligacji do obrotu oraz ich depozytem i notowaniem na giełdzie.

**W dziale 758 – Różne rozliczenia** zaplanowano na 2014 r. rezerwę w kwocie **647.455,00 zł** z tego:

- ✓ rezerwę ogólną - 233.091,00 zł,
- ✓ rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego – 178.000,00 zł,
- ✓ rezerwę celową na zadania oświatowe – 136.364,00 zł,
- ✓ rezerwę celową na zadania z zakresu pomocy społecznej – 100.000,00 zł.

*W okresie sprawozdawczym rezerwę rozdysonowano na kwotę 376.342,33 zł z tego:*

- rezerwę ogólną na kwotę 231.612,33 zł,
- rezerwę celową na zadania oświatowe na kwotę 135.830 zł.
- rezerwę celową na zadania z zakresu pomocy społecznej 8.900 zł,

**W dziale 801 – Oświata i wychowanie** wydatki wynoszące wg uchwały budżetowej na 2014 r. – **22.616.280,00 zł** w wyniku zmian dokonanych w ciągu roku ostatecznie zostały ustalone na kwotę **25.568.986,93 zł**.

Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w **95,7%**, tj. w wysokości **24.457.084,21 zł**, z tego wydatki bieżące stanowiły **98,04%**, a wydatki inwestycyjne **1,96%**.

**Poniesione w ramach tego działu wydatki bieżące** w kwocie 23.976.711,51 zł (tj. **96,7%** 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 ZS nr 1 w Goleniowie i ZSP w Maszewie;
- d) trzech szkół zawodowych (funkcjonujących przy ZS nr 1 w Goleniowie, ZSP w Nowogardzie oraz ZSP w Maszewie),
- e) Szkoły Muzycznej I Stopnia w Goleniowie wraz z filią w Nowogardzie,

- f) dwóch szkół zawodowych specjalnych (funkcjonujących przy ZSS w Goleniowie i przy SOSW w Nowogardzie);
- 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) wyposażenie szkół podstawowych w podręczniki oraz materiały edukacyjne;
- 6) sfinansowanie świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów oraz realizację programów z udziałem środków europejskich i innych zadań oświatowych.

**Wydatki bieżące w kwocie 23.976.711,51 zł** zostały wydatkowane na:

- ✓ zadania własne powiatu – **23. 976. 121,93 zł**,
- ✓ zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w ramach, których zostały zakupione podręczniki i pomoce naukowe dla uczniów szkoły podstawowej funkcjonującej przy ZSS w Goleniowie i SOSW w Nowogardzie – **589,58 zł**

W w/w kwocie wykonanych wydatków bieżących wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowiły 18.349.791,54 zł, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z ustawy o BHP oraz wypłaty należnych odpraw - 123.562,57 zł, dotacje dla szkół prowadzonych przez osoby fizyczne (szkoły publiczne i niepubliczne) – 1.278.029,55 zł, programy z udziałem środków europejskich – 838.053,45 zł i pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością statutową 3.387.274 zł.

W układzie rozdziałowym wykorzystanie wydatków bieżących na zadania własne 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 **2.012.314,79** (tj. 99,7% planu rocznego po zmianach), z tego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.705.325,33 zł, świadczenia wynikające z przepisów BHP – 3.461,18 zł, pozostałe wydatki bieżące – 303.528,28 zł, Zrealizowane w/w kwocie wydatki bieżące zostały przeznaczone na utrzymanie szkoły podstawowej specjalnej w Goleniowie – 1.377.788,26 zł i szkoły podstawowej w Nowogardzie – 598.926,53 zł;
- 2) uszczelnienie przewodów wentylacyjnych oraz pokrycie kosztów awarii pomp instalacji centralnego ogrzewania w pomieszczeniach budynku Powiatowego Centrum Rewalidacyjnego w Goleniowie – 26.500 zł;
- 3) pokrycie kosztów rozebrania nieczynnej trafostacji w SOSW w Nowogardzie – 9.100,00 zł;
- 4) na utrzymanie **dwóch gimnazjów specjalnych** (rozdział 80111), działających w ZSS w Goleniowie i SOSW w Nowogardzie, poniesiono wydatki w łącznej kwocie **1.856.325,91 zł** (93,4% planu rocznego po zmianach) z tego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi - 1.646.270,62 zł, świadczenia wynikające z przepisów BHP - 4 437,08 zł i pozostałe wydatki bieżące – 205.618,21 zł. Zrealizowane w/w kwocie wydatki bieżące zostały przeznaczone na utrzymanie gimnazjum w Goleniowie – 1.018.788,38 zł i gimnazjum w Nowogardzie – 837.402,51 zł;
- 5) na **dowożenie uczniów do szkoły specjalnej** (rozdział 80113) wydatkowano kwotę **13.565,00 zł** co stanowi 100,0% planu rocznego po zmianach. Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 9.297,00 zł, oraz pozostałe wydatki bieżące – 4.268,00 zł;

- 6) pokrycie kosztów związanych ze sporządzeniem wniosku o dofinansowanie termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej Powiatu Goleniowskiego (audyt, inwentaryzacja przyrodnicza, wniosek) – 19.688,00 zł;
- 7) na funkcjonowanie **czterech liceów ogólnokształcących** (rozdział 80120) wykorzystano łącznie kwotę **4.929.998,46 zł**, na którą składają się wynagrodzenia i składki od nich naliczone – **4.009.730,33 zł**, świadczenia na rzecz pracowników (świadczenia wynikające z przepisów BHP, karty nauczyciela i odprawy pieniężne z tytułu likwidacji stanowiska pracy z przyczyn niedotyczących pracowników) – **66.717,26 zł** i pozostałe wydatki bieżące związane z działalnością statutową jednostek – **853.550,87 zł**. Z w/w kwoty wydatkowano środki na funkcjonowanie:
  - a) Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Goleniowie – 2.588.444,13 zł,
  - b) Zespołu Szkół Ogólnokształcących Nr 1 w Nowogardzie – 1.927.929,84 zł,
  - c) Liceum Ogólnokształcącego działającego w ramach Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Maszewie – 408.505,26 zł,
  - d) Liceum Ogólnokształcącego dla dorosłych utworzonego w ubiegłym roku w ramach Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Nowogardzie – 5.119,23 zł;
- 8) na utrzymanie **trzech Szkół Zawodowych** (rozdział 80130) wydatkowano łącznie kwotę **9.431.947,35 zł**, na którą składają się wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 8.103.962,77 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 40.838,00 zł i pozostałe wydatki bieżące – 1.287.146,58 zł. W ramach tej kwoty poniesiono wydatki na funkcjonowanie:
  - a) Zespołu Szkół Zawodowych w Goleniowie działającego w ramach Zespołu Szkół Nr 1 w Goleniowie – 3.763.993,21 zł,
  - b) Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Nowogardzie – 4.909.015,10 zł,
  - c) Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Maszewie – 758.939,04 zł;
- 9) na dofinansowanie działalności placówek niepublicznych i publicznych prowadzonych przez osoby fizyczne z budżetu powiatu przekazano w formie dotacji środki w łącznej wysokości **1.278.029,55 zł (98,9% planu rocznego po zmianach)** tego:
  - a) czterech liceów ogólnokształcących niepublicznych (rozdział 80120) – 97.588,77 zł, do których uczęszczało średniomiesięcznie 167 uczniów. Stawka dotacji na 1 ucznia miesięcznie wynosiła 48,77 zł;
  - b) szkoły publicznej (rozdział 80120) – 681.273,60 zł, do której uczęszczało średniomiesięcznie 183 uczniów. Stawka dotacji na 1 ucznia miesięcznie wynosiła 310,80 zł,
  - c) dwóch niepublicznych szkół zawodowych i czterech szkół policealnych (rozdział 80130) – 499.167,18 zł, do których uczęszczało średniomiesięcznie w kolejności 48 i 98 uczniów. Stawki dotacji na 1 ucznia miesięcznie uzależniona był od typu szkoły i tak: w szkole zawodowej – 521,96 zł, w policealnej – 120,23 zł, a w szkole w której realizowano kierunek medyczny – 307,88 zł;
- 10) na funkcjonowanie **Szkoły Muzycznej I Stopnia** w Goleniowie oraz filii w Nowogardzie (rozdział 80132) wykorzystano kwotę **1.740.802,37 zł**, co stanowi 91,4% planu rocznego po zmianach. Kwota ta obejmuje wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.450.478,57 zł, świadczenia na rzecz pracowników – 120,00 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 290.203,80 zł;
- 11) na utrzymanie **szkół zawodowych Specjalnych** funkcjonującej od 1 września 2008 r. przy ZSS w Goleniowie i od 1 września 2014 r. przy SOSW w Nowogardzie (rozdział



80134) wykorzystano kwotę 1.496.823,75 zł, co stanowi 93,2% planu rocznego po zmianach. Kwota ta obejmuje wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.328.753,08 zł, świadczenia wynikające z przepisów BHP – 1.239,05 zł, oraz pozostałe wydatki bieżące – 166.831,62 zł;

12) **dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** (rozdział 80146) – wydatkowano łącznie **85.524,27 zł** (88,1% planu rocznego po zmianach) i wykorzystano na podnoszenie kwalifikacji zawodowych przez nauczycieli.

13) na zadania finansowane w ramach pozostałej działalności (rozdział 80195) wydatkowano łącznie **1.111.102,48 zł** (89,5% planu rocznego po zmianach), z tego m.in. na:

- ✓ realizację projektów finansowanych z udziałem środków europejskich – 838.053,45 zł,
- ✓ stypendia dla uczniów szkół Ponadgimnazjalnych w ramach Stypendium Starosty za wybitne osiągnięcia w nauce – 6.350,00 zł,
- ✓ prowadzenie zajęć pozalekcyjnych w szkołach oraz na pokrycie kosztów komisji egzaminacyjnej na nauczyciela mianowanego – 83.977,00 zł,
- ✓ zakup nagród rzeczowych laureatów konkursów, olimpiad i zawodów sportowych uczestniczących w spotkaniu z władzami Powiatu – 11.494,46 zł,
- ✓ zakup podręczników dla uczniów niewidomych – 620,00 zł,
- ✓ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów byłych pracowników placówek oświatowych – 130.328,00 zł.

**Wydatki inwestycyjne** w tym dziale zostały wykonane w wysokości **480.372,70 zł**, co stanowi 61,67% planu rocznego po zmianach z tego:

- ✓ 139.843,92 zł na utworzenie szkolnego placu zabaw przy SOSW w Nowogardzie w ramach Rządowego Programu wspierania w latach 2009-2014 organów prowadzących w zapewnieniu bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki w klasach I-III szkół podstawowych i ogólnokształcących szkół muzycznych I stopnia – „Radosna szkoła”, (dotacja uzyskana od Wojewody Zachodniopomorskiego - 63.850,00 zł),
- ✓ 90.000,00 zł przekazano w formie dotacji dla Gminy Goleniów na zakup 14-miejscowego autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych w tym na wózkach inwalidzkich środki uzyskanie z PEFRON,
- ✓ 1.000,00 zł na aktualizację audytu energetycznego;
- ✓ 14.145,00 zł na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na zadanie inwestycyjne pn. "Budowa boisk przy ZS nr 1 w Goleniowie",
- ✓ 8.241,00 zł na opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla inwestycji polegającej na rozbudowie Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Nowogardzie o 10 sal dydaktycznych w ramach programu LEMUR – energooszczędne budynki użyteczności publicznej,
- ✓ 190.878,01 zł na zakup wyposażenia oraz modernizację sal i pomieszczeń ZS nr 1 w Goleniowie w celu utworzenia w pracowni technologii gastronomicznej oraz pracowni obsługi gości,
- ✓ 6.500,00 zł na zakup montażownicy niezbędnej do prowadzenia warsztatów szkolnych w ZSP w Nowogardzie,

- ✓ 29.764,77 zł na zakup wyposażenia do pracowni gastronomicznej w ramach projektu pn. "Najlepszy w zawodzie".

**W dziale 851 – Ochrona zdrowia** plan wydatków wg uchwały budżetowej na 2014 r. wynoszący **3.278.888,00 zł** został zwiększony w ciągu roku do kwoty **3.743.721,00 zł**.

**Wydatki** w tym dziale zostały wykonane w kwocie **2.937.268,12 zł**, tj. w **78,5%** planu rocznego po zmianach z tego **2.536.924,52 zł** na zadania bieżące, a **400.343,60 zł** na wydatki majątkowe.

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

**1) Zadań własnych powiatu – 40.643,39 zł z tego m.in:**

- ✓ 27.495,06 zł na pokrycie kosztów należnego podatku VAT związanego z umową dzierżawy budynku szpitala dla Szpitalnego Centrum Medycznego w Goleniowie,
- ✓ 13.086,83 zł głównie na pokrycie kosztów wynagrodzenia koordynatora i osób pełniących dyżury w ramach realizacji programu przeciwdziałania narkomanii (11.580,00 zł) oraz wydatków statutowych (1.506,83 zł),

**2) Zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 2.496.281,13 zł (76,9% planu rocznego po zmianach).** Kwotę tę wykorzystano na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego. Zadania w tym zakresie realizowały:

- ✓ Powiatowy Urząd Pracy w Goleniowie, który w ubiegłym roku opłacił, za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku, składki na łączną kwotę 2.457.717,93 zł,
- ✓ CO POW w Goleniowie z filią w Nowogardzie, w minionym okresie opłacił składki zdrowotne za wychowanków przebywających w placówce w kwocie 37.393,20 zł,
- ✓ ZSP w Maszewie – 374,40 zł,
- ✓ ZSO w Nowogardzie – 140,40 zł,
- ✓ ZSP w Nowogardzie – 280,88 zł,
- ✓ w formie dotacji przekazano środki finansowe w kwocie 374,40 zł do Prywatnego Publicznego Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych w Nowogardzie na pokrycie kosztów składki zdrowotnej należnej za rok 2014 za uczennicę tej placówki.

**Wydatki inwestycyjne** w tym dziale zostały wykonane w kwocie **400.343,60 zł**, z tego 157.280,00 zł zostało przekazane w formie dotacji celowej na zadanie inwestycyjne pn. „Likwidacja barier architektonicznych w budynku głównym Szpitalnego Centrum Medycznego w Goleniowie Sp. z o. o (środki uzyskane z PEFRON).

Pozostała kwota została wykorzystana na:

- ✓ opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na remont i przebudowę pomieszczeń Oddziału Ginekologiczno-Położniczego oraz Oddziału Wewnętrznego w SCM w Goleniowie Sp. z o.o. przy ul. Nowogardzkiej 2 – 67.650,00 zł,
- ✓ zakup sprzętu endoskopowego wraz z dostawą, montażem i szkoleniem personelu - 175.413,60 zł.

**W dziale 852 – Pomoc społeczna** wydatki ustalone uchwałą budżetową w wysokości **13.125.400,00 zł** w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty **14.546.997,00 zł**.

Wykonanie wydatków w tym dziale za 2014 r. wyniosło **14.333.835,96 zł** (tj. 98,5% planu rocznego po zmianach) z tego **14.323.427,96 zł** na wydatki bieżące, a **10 408,00 zł** na wydatki inwestycyjne.

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

- ✓ wynagrodzenia wraz ze składkami od nich opłaconymi – **7.603.340,87 zł**,
- ✓ świadczenia na rzecz pracowników i osób fizycznych – **3.226.047,22 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 - **256.043,06 zł**,

pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – **3.237.996,81 zł**.  
Wydatki bieżące w kwocie **14.323.427,96 zł** wykorzystane zostały na realizację:

- 1) ***zadań własnych powiatu – 13.722.046,99 zł*** tj. 95,8% poniesionych wydatków bieżących w tym dziale, wykonując założenia planowe w 98,4%;
- 2) ***zadań zleconych –15.000,00 zł***,
- 3) ***zadań powierzonych wykonywanych na podstawie porozumień lub umów zawartych pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego 586.380,97 zł***, co stanowi 4,09% wykonanych w tym dziale wydatków bieżących i zostały wykonane w 99,8% planu rocznego po zmianach.

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

- 1) funkcjonowanie Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Goleniowie z Filii w Nowogardzie oraz na wypłatę świadczeń dla wychowanków z tytułu kontynuacji przez nich nauki i na zagospodarowanie w formie rzeczowej (rozdział 85201) – **2.260.094,37 zł**. Na kwotę tą składają się: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – **1.549.784,73 zł**, świadczenia na rzecz pracowników i świadczenia społeczne – **187.901,73 zł**, oraz pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych – **457.508,82 zł**,
- 2) dotacje przekazane dla dwóch Jednostek Samorządu Terytorialnego z przeznaczeniem na pokrycie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z terenu Powiatu Goleniowskiego przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych znajdujących się na terenie tych Jednostek na łączną kwotę **64.899,09 zł**;
- 3) utrzymanie i funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Nowogardzie (rozdział 85202), została wydatkowana łącznie kwota **7.394.260,29 zł**, co stanowi 99,91% 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 – **4.761.228,59 zł**, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP – **33.258,77 zł** oraz pozostałe wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem obiektów i zapewnieniem potrzeb bytowych mieszkańcom – **2.604.660,81 zł**.
- 4) wypłatę świadczeń pieniężnych dla rodzin zastępczych na częściowe pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem umieszczonych w nich dzieci (rozdział 85204) – **3.200.326,32 zł**, tj. **99,9%** planu rocznego po zmianach. Poniesione w/w kwocie wydatki zostały wykorzystane m.in. na:

- a) wypłatę comiesięcznych świadczeń dla rodzin zastępczych – 2.692.709,28 zł,
  - b) wynagrodzenia i pochodne osób pełniących funkcje rodziny zastępczej oraz osób pełniących funkcje pogotowia rodzinnego – 507.617,04 zł;
- 5) dotacje przekazane dla Jednostek Samorządu Terytorialnego z przeznaczeniem na pokrycie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z terenu Powiatu Goleniowskiego, a przebywających w rodzinach zastępczych zamieszkujących w innych powiatach na łączną kwotę **191.143,97 zł**,
- 6) utrzymanie i funkcjonowanie **Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Goleniowie** (rozdział 85218) – **602.413,49 zł**, tj. 99,9% planu rocznego po zmianach. Wykorzystane wydatki obejmowały m.in.: wynagrodzenia wraz z pochodnymi – **512.079,42 zł**, pozostałe wydatki bieżące – **90.334,07 zł**,
- 7) organizację i utrzymanie Ośrodka Interwencji Kryzysowej (rozdział 85220) – **66.130,67 zł** tj. 99,6% planu rocznego po zmianach. Zrealizowane wydatki obejmowały: wynagrodzenia i pochodne 52.928,56 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 13.202,11 zł. W ramach Ośrodka porad udzielają następujący specjaliści: psycholog, pedagog rodzinny, prawnik, mediator, doradca psychospołeczny i terapeuta. Ośrodek udziela porad i pomocy tym rodzinom, w których występowały trudności finansowe, konflikty małżeńskie, trudności wychowawcze, uzależnienia, zaburzenia psychiczne, próby samobójcze oraz przemoc psychiczna i fizyczna.

**Wydatki bieżące na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 15.000,00 zł** zostały wykorzystane w 100,0%, na realizację zadań z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

**Wydatki bieżące na finansowanie zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 586.380,97 zł** zostały wykorzystane w 99,76% z tego:

- ✓ **226.839,00 zł** na zapewnienie całodobowej opieki i wychowania dla wychowanków pochodzących z terenu innych powiatów a przebywających w placówkach opiekuńczo – wychowawczych w Goleniowie i w Nowogardzie,
- ✓ **359.541,97 zł** na częściowe pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem dzieci pochodzących z poza terenu powiatu goleniowskiego, a przebywających w rodzinach zastępczych zamieszkałych na terenie naszego powiatu.

**Wydatki inwestycyjne** w tym dziale zostały wykonane w kwocie 10.408,00 zł, z tego:

- ✓ 4.428,00 zł na zakup rejestratora hybrydowego do systemu monitoringu na potrzeby DPS w Nowogardzie,
- ✓ 5.980,00 zł na zakup kserokopiarki na potrzeby PCPR w Goleniowie.

**W dziale 853 – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej** wydatki ustalone uchwałą budżetową w wysokości **5.293.882,00 zł** w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty **8.621.171,95 zł**

Wydatki w tym dziale zostały zrealizowane w **93,5%**, tj. w kwocie **8.063.364,93 zł** z tego **5.666.938,25 zł** na zadania bieżące, a **2.396.426,68 zł** na wydatki majątkowe.

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

**Zadań własnych powiatu – 5.515.991,25 zł**, tj. 97,34%, ogólnej kwoty wydatkowanych w tym dziale środków bieżących, wykonując założenia planowe 93,5%.

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) – **12.182,15 zł**;
- 3) obsługę środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – **40.541,45 zł** (tj. 94,9% planu rocznego po zmianach), z tego na: wynagrodzenia i pochodne wydatkowano –30.618,13 zł i pozostałe wydatki bieżące – 9.923,32 zł,
- 4) utrzymanie i działalność statutową Powiatowego Urzędu Pracy (rozdział 85333) realizującego zadania z zakresu zatrudnienia, przeciwdziałania bezrobociu – **2.332.172,07 zł** (tj. 100,0% planu rocznego po zmianach). Na kwotę tą składają się: wynagrodzenia i składki od nich naliczone –2.216.518,36 zł, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP – 2.680,00 zł i pozostałe wydatki bieżące 112.973,71 zł;
- 5) w ramach pozostałej działalności wydatkowano środki w kwocie **3.092.503,58 zł** z tego **2.964.256,27 zł** na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki i Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.

**Zadań ustawowo zleconych z zakresu administracji rządowej – 149.339,00 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 – **105.966,15 zł**, wydatki związane z wydaniem orzeczeń oraz innymi opłatami administracyjnymi – **43.372,85 zł**.

**Zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 1.608,00 zł**. Środki zostały wykorzystane na pokrycie kosztów uczestnictwa w Warsztacie Terapii Zajęciowej dla mieszkańca powiatu łobeskiego

**Wydatki inwestycyjne** w tym dziale zostały wykonane w kwocie **2.396.426,68 zł**. Kwota ta została wykorzystana m.in. na:

- likwidację barier architektonicznych dostosowujących budynek Urzędu Pracy do potrzeb osób niepełnosprawnych – 103.294,93 zł,
- zakup 360 komputerów wraz z oprogramowaniem oraz serwera w ramach I i II Edycji Projektu pn. E-Inclusion Powiatu Goleniowskiego – 2.293.131,43 zł.

**W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza** zaplanowane uchwałą budżetową wydatki w wysokości – **5.590.584,00 zł** w omawianym okresie zostały zwiększone do kwoty **6.079.651,00 zł**.

**Wydatki** w tym dziale zostały zrealizowane w **98,6%** tj. w wysokości **5.992.104,09 zł**, w całości na wydatki bieżące realizowane w ramach zadań własnych.

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

- 1) **wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 2.979.462,53 zł**, co stanowi **49,72%** wykorzystanych w tym dziale wydatków bieżących,
- 2) **świadczenia na rzecz pracowników i uczniów – 16.083,14 zł**, co stanowi **0,27%** ogólnej kwoty poniesionych wydatków bieżących w tym dziale,
- 3) **dotacje – 2.325.458,03 zł** stanowiące **38,81%** ogólnej kwoty poniesionych w tym dziale wydatków bieżących,
- 4) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych **671.100,39 zł**, co stanowi **11,20%** ogólnej kwoty wydatków 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 – **103.964,50 zł** (tj. **99,5%** planu rocznego po zmianach). Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **97.044,50 zł** oraz pozostałe wydatki bieżące – **6.920,00 zł**;
- 2) utrzymanie i funkcjonowanie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Nowogardzie (rozdział 85403) – **1.342.263,62 zł** (tj. **95,9%** planu rocznego po zmianach). Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **1.129.450,88 zł**, świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP – **5.340,14 zł** oraz pozostałe wydatki bieżące – **207.472,60 zł**;
- 3) utrzymanie i funkcjonowanie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Goleniowie i Specjalistycznej Poradni Terapeutycznej dla Dzieci, Młodzieży i ich Rodzin w Nowogardzie (rozdział 85406) – **1.582.891,90 zł** (tj. **99,1%** planu rocznego po zmianach) Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **1.413.318,48 zł**, świadczenia wynikające z przepisów BHP – **1.100,00 zł** oraz pozostałe wydatki bieżące – **168.473,42 zł**;
- 4) utrzymanie i funkcjonowanie internatu działającego w strukturze Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Nowogardzie (rozdział 85410) – **565.563,67 zł**. Kwota ta obejmuje wynagrodzenia i pochodne – 339.648,67 zł, świadczenia wynikające z przepisów BHP - 443 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 225.472,00 zł;
- 5) sfinansowanie dla wychowanków CO POW w Goleniowie z filią w Nowogardzie ferii zimowych, Dnia Dziecka i wyjazdu do Legolandu – **32.135,78 zł**;
- 6) **pomoc materialną dla uczniów** (rozdział 85415) wydatkowano kwotę **9.200,00 zł**, co stanowi 85,2% planu rocznego po zmianach. Kwotę tą przeznaczono na stypendia ufundowane przez Radę Powiatu dla najzdolniejszych uczniów;
- 7) na dofinansowanie działalności Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Przybiernowie oraz Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego PROFI-MED w Goleniowie przekazano w formie dotacji środki w łącznej wysokości **2.325.458,03 zł** (99,5% planu rocznego po zmianach);
- 8) **dokształcania i doskonalenia nauczycieli** (rozdział 85446) – **9.910,59 zł** (90,1% planu rocznego po zmianach). Środki te wydatkowano na szkolenia kadry nauczycielskiej i Dyrektorów;
- 9) **w ramach pozostałej działalności** (rozdział 85495) wydatkowano kwotę **20.716,00 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.

**W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaplanowano wydatki w kwocie **18.500 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Zaplanowane wydatki zostały wykorzystane w kwocie **3.028,14 zł** z tego 1.916,95 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 **47.000,00 zł** zostały wykonane w kwocie 47.615,00 zł tj. 100,0% rocznego planu po zmianach. Środki te, w głównej mierze, zostały przekazane do Gminy Goleniów w formie dotacji celowej w ramach zawartego porozumienia. Zgodnie z rozliczeniem zostały wykorzystane na zatrudnienie instruktora, szkolenie, organizację spotkań autorskich, zakup książek do biblioteki.

**W dziale 926 – Kultura fizyczna** zaplanowane uchwałą budżetową wydatki w wysokości **2.368.819,00 zł** w ciągu roku zostały zwiększone o kwotę 74.455 zł. Z zaplanowanych środków wykorzystano kwotę **2.352.622,99 zł**, co stanowi 96,3% planu rocznego po zmianach z tego 2.146.244,90 zł na zadania bieżące, a 206.378,09 zł na zadania inwestycyjne.

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

- 1) utrzymanie i funkcjonowanie Kompleksu Rekreacyjno – Sportowego „FALA” w ZS nr 1 w Goleniowie – **2.083.671,57 zł**, z tego wynagrodzenia wraz z pochodnymi – **953.793,40 zł**, świadczenia na rzecz pracowników – **7.075,17 zł**, pozostałe wydatki bieżące – **1.122.803,00 zł**;
- 2) dofinansowanie w formie dotacji celowej dla Gminy Goleniów realizacji zadań z zakresu kultury fizycznej tj. organizacji i prowadzenia rozgrywek sportowych międzyszkolnych dzieci i młodzieży na szczeblu mistrzostw powiatu w ramach IMS Gimnazjady i Licealiady – **39.374,86 zł**;
- 3) w ramach pozostałej działalności wydatkowano kwotę **23.198,47 zł** między innymi na zakup pucharów, nagród rzeczowych i sprzętu sportowego na potrzeby organizacji imprez i zawodów sportowych oraz na dofinansowanie kosztów transportu dzieci i członków LZS na zawody sportowe.

**Wydatki inwestycyjne** w tym dziale zostały wykonane w kwocie **206.378,09 zł**. Kwota ta została wykorzystana na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa części hotelowej Zespołu Szkół nr 1 w Goleniowie w celu dostosowania budynku do wymagań ochrony przeciwpożarowej”.

#### **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 2014 r. wydatki na realizację w/w zadań zostały zaplanowane w łącznej wysokości **8.998.800,00 zł**. W okresie sprawozdawczym zostały zwiększone do kwoty **9.642.140,92 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 **8.858.852,04 zł**, tj. **91,88%** planu rocznego po zmianach z tego 8.854.190,34 zł na zadania bieżące, a 4.661,70 zł na zadania inwestycyjne.

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

- 1) wynagrodzenia i składki od nich odprowadzone – **55,64%** wydatków bieżących stanowiące kwotę **4.837.836,56 zł**,
- 2) świadczenia na rzecz pracowników wynikające z przepisów BHP lub odrębnych ustaw – **2,92%** wydatków bieżących co stanowi kwotę **258.373,75 zł**;
- 3) dotacje na zadania bieżące – **374,40 zł**;
- 4) pozostałe wydatki związane z działalnością statutową jednostek – **42,44%** wydatków bieżących co stanowi kwotę **3.757.605,63 zł**.

**Wydatki inwestycyjne** zostały wykonane na kwotę **4.661,70 zł**, co stanowi 93,2% z zaplanowanych na 2014 wydatków majątkowych. Środki zostały przeznaczone na zakup zestawu komputerowego na potrzeby realizacji zadań zleconych z zakresu geodezji i kartografii.

## **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 2014 r. zostały zaplanowane w kwocie **534.537,00 zł**. W ciągu roku uległy zwiększeniu do kwoty **3.027.359,14 zł**.

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

Z informacji liczbowych zawartych w tym zestawieniu wynika, że w omawianym okresie wydatki na zadania powierzone na podstawie porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego i Wojewodą, zostały wykonane na łączną kwotę **2.885.953,06 zł**, tj. **95,33%** planu rocznego po zmianach.

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

- 1) „Przebudowa drogi powiatowej nr 4103Z - ul. Przestrzenna w miejscowości Goleniów” w ramach porozumienia zawartego z Gminą Goleniów wydatkowano środki w kwocie – **300.000,00 zł**;



- 2) „Przebudowa dróg powiatowych nr 4101Z, 4102Z i 4112Z w miejscowości Kliniska Wielkie, Gmina Goleniów” w ramach porozumienia zawartego z Gminą Goleniów wydatkowano środki w kwocie – **1.500.000,00 zł**;
- 3) „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych – Przebudowa drogi powiatowej nr 4176Z Wojcieszyn-Radosław” w ramach porozumienia zawartego z Urzędem Marszałkowskim wydatkowano środki w kwocie – **496.384,14 zł**;
- 4) finansowanie zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z Wojewodą Zachodniopomorskim w zakresie komisji poborowych – **1.580,00 zł**;
- 5) zapewnienie całodobowej opieki i wychowania podopiecznych pochodzących z poza terenu powiatu goleniowskiego, a przebywających w placówkach opiekuńczo – wychowawczych w Goleniowie i w Nowogardzie – porozumienia zawarte z jednostkami samorządu terytorialnego, z których pochodzą dzieci na łączną kwotę **226.839,00 zł**,
- 6) 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 **359.541,97 zł**,

Środki te wydatkowano na:

- a) wynagrodzenia i pochodne – 219.702,53 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące – 1.608,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 311.627,44 zł,
- d) pozostałe wydatki bieżące – 56.631,00 zł,
- e) wydatki majątkowe – 2.296.384,09 zł.

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

W okresie sprawozdawczym z budżetu powiatu w formie dotacji celowej wydatkowano łącznie **1.018.044,84 zł** tj. **86,6%** planu rocznego po zmianach z tego **657.713,22 zł** na zadania bieżące a, **360.331,62 zł** na zadania inwestycyjne.

Realizacja dotacji celowych w poszczególnych działach przedstawiała się następująco:

**1. Dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych** udzielono dotacje na łączną kwotę 760.390,44 zł, co stanowi 84,1% 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 **252.267,00 zł**, co stanowi **100,0%** planu rocznego po zmianach, z tego dla:

- 1) Gminy Goleniów – 94.027,00 zł,
- 2) Gminy Nowogard – 121.149,00 zł,
- 3) Gminy Maszewo – 37.091,00 zł;

**W dziale 750 – Administracja publiczna** zwrócono środki finansowe w kwocie 13.051,30 zł z tytułu dotacji celowej pobranej w nadmiernej wysokości.

**W dziale 801 – Oświata i wychowanie** w formie dotacji inwestycyjnej przekazano dla Gminy Goleniów kwotę 90.000 zł na dofinansowanie zakupu autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych,

**W dziale 852 – Pomoc społeczna** wydatkowano w formie dotacji kwotę **256.043,06 zł**, tj. **99,4%** planu rocznego po zmianach. W ramach tych dotacji przekazano:

- 1) **64.899,09 zł** na pokrycie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z terenu powiatu goleniowskiego, a przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych mających swoją siedzibę na terenie innych jednostek samorządu terytorialnego. W ramach powyższej kwoty przekazano dotacje dla:
  - a) Miasto Szczecin – 4.589,83 zł;
  - b) Powiat Sieradzki – 60.309,26 zł.
- 2) **191.143,97 zł** na pokrycie kosztów utrzymania dzieci pochodzących z terenu powiatu goleniowskiego, a przebywających w rodzinach zastępczych mieszkających na terenie innych jednostek samorządu terytorialnego, z tego przekazano dla:
  - a) Miasto Szczecin - 46.218,09 zł,
  - b) Powiat Gryficki - 36.298,50 zł,
  - c) Powiat Chełmski – 30.146,61 zł,
  - d) Miasto Koszalin - 27.260,21 zł,
  - e) Powiat Brzeski - 12.615,00 zł,
  - f) Powiat Wołowski - 5.280,00 zł,
  - g) Powiat Sławieński – 6.925,56 zł,
  - h) Powiat Kamieński – 7.920,00 zł,
  - i) Powiat Zamojski - 15.840,00 zł,
  - j) Powiat Łobeski – 2.640,00 zł.

**W dziale 853 – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej** zwrócono środki finansowe w kwocie **60.737,27 zł** z tytułu dotacji celowej pobranej w nadmiernej wysokości.

**W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** w formie dotacji przekazano Gminie Osina środki finansowe w kwocie **1.916,95 zł** z przeznaczeniem na likwidację barszczu Sosnowskiego.

**W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** w formie dotacji przekazano Gminie Goleniów środki w kwocie **47.000,00 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 Gminie Goleniów środki finansowe w kwocie **39.374,86 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej tj. organizacji i prowadzenia rozgrywek sportowych międzyszkolnych na szczeblu powiatowym Gimnazjady i Licealiady.

**2. Dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych** udzielono dotacje na łączną kwotę **157.654,40 zł**, co stanowi **94,5%** planu rocznego po zmianach z tego:

**W dziale 851 – Ochrona zdrowia** w formie dotacji przekazano środki finansowe w kwocie **157.654,40 zł** z tego:

- ✓ 157.280 zł do Szpitalnego Centrum Medycznego na zadanie inwestycyjne pn. „Likwidacja barier architektonicznych w budynku głównym Szpitalnego Centrum Medycznego w Goleniowie Sp. z o. o.;
- ✓ 374,40 zł do Prywatnego Publicznego Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych w Nowogardzie na pokrycie kosztów składki zdrowotnej należnej za rok 2014 za uczennicę tej placówki.

**3. Dotacje celowe udzielone z budżetu Powiatu Goleniowskiego w 2014 r., na pomoc finansową innym jednostkom samorządu terytorialnego** – w formie dotacji przekazano środki finansowe w kwocie **100.000,00 zł** dla Gminy Goleniów z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa ul. Szkolnej wraz z infrastrukturą techniczną”, w ramach programu wieloletniego „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2012-2015”.

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

W 2014 roku z budżetu powiatu w formie dotacji podmiotowych wydatkowano łącznie **3.643.687,58 zł** tj. **99,3%** 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 z budżetu powiatu przekazano w formie dotacji środki w łącznej wysokości **1.278.029,55 zł**, co stanowi **98,94%** planu rocznego po zmianach.

W ramach tych dotacji przekazano:

- 1) **97.588,77 zł** dla czterech niepublicznych liceów ogólnokształcących. W ramach powyższej kwoty przekazano dotacje dla następujących jednostek:
  - Prywatne LO w Goleniowie ul. Szkolna 13 – 43.795,46 zł,
  - Prywatne LO w Nowogardzie ul 3 Maja 22 – 28.042,75 zł,
  - Prywatne LO w Nowogardzie ul Boh. Warszawy 78 – 22.970,67 zł,
  - Prywatne LO dla dorosłych w Nowogardzie ul Zielona 11 – 2.779,89 zł.
- 2) **681.273,60 zł** dla szkoły publicznej – **Publiczne LO w Nowogardzie** ul. Zielona 11;
- 3) **499.167,18 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 – 148.236,64 zł,
  - Policealne Studium Zawodowe w Nowogardzie ul. 3 Maja 22 – 40.517,51 zł,
  - Policealne Studium Zawodowe w Nowogardzie ul. Boh. W-wy 78 – 72.979,61 zł,
  - Niepubliczna Szkoła Policealna w Nowogardzie, ul. Zielona 11- 84.745,38 zł,
  - Zasadnicza Szkoła Zawodowa w Maszewie – 149.802,52 zł,
  - Policealna Szkoła Informatyki – 2.885,52 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 w wysokości **2.325.458,03 zł** wykorzystano na dofinansowanie działalności:

- Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno- Wychowawczego w Przybiernowie – **1.121.797,49 zł**, co stanowi **99,5%** planu rocznego po zmianach,
- Ośrodka Rehabilitacyjno- Edukacyjno- Wychowawczego PROFI-MED w Goleniowie – **1.203.660,54 zł**, co stanowi **99,6%** planu rocznego po zmianach.

## VIII. PODSUMOWANIE

Finansowanie budżetu powiatu za rok 2014 przedstawiało się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2014 r.		Wykonanie na 31.12.2014	Wskaźnik	
		wg uchwały budżetowej	wg stanu na 31.12.2014		5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
<b>1.</b>	<b>Dochody budżetowe ogółem</b>	<b>74.757.565,00</b>	<b>85.874.408,94</b>	<b>85.853.631,80</b>	<b>114,8</b>	<b>99,8</b>
<b>2.</b>	<b>Wydatki budżetowe ogółem</b>	<b>74.426.853,00</b>	<b>88.907.783,94</b>	<b>84.868.018,71</b>	<b>144,0</b>	<b>95,5</b>
<b>3.</b>	<b>Wynik finansowy</b>	<b>330.712,00</b>	<b>-3.033.375,00</b>	<b>985.613,09</b>	<b>298,0</b>	
	„+” nadwyżka budżetowa	330,712,00		985.613,09	298,0	
	„-” deficyt budżetowy		-3.033.375,00			
<b>4.</b>	<b>Finansowanie (poz. 5 – poz. 6)</b>	<b>-330.712,00</b>	<b>3.033.375,00</b>	<b>3.067.728,63</b>		<b>101,1</b>
<b>5.</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>985.712,00</b>	<b>4.349.799,00</b>	<b>4.384.152,63</b>	<b>444,8</b>	<b>100,8</b>
5.1	Przychody z emisji obligacji					
5.2	Skumulowana nadwyżka środków finansowych z lat ubiegłych	<b>0,00</b>	-	-		
5.3	Kredyty i pożyczki					
5.4	Splata pożyczek udzielonych	<b>185.712,00</b>	<b>185.712,00</b>	<b>185.712,00</b>	100,0	100,0
5.5	Inne źródła (pozostałość środków z lat ubiegłych)	<b>800.000</b>	<b>4.164.087,00</b>	<b>4.198.440,63</b>	524,8	100,8
<b>6.</b>	<b>Rozchody ogółem</b>	<b>1.316.424,00</b>	<b>1.316.424,00</b>	<b>1.316.424,00</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
6.1	Wykup obligacji samorządowych					
6.2	Splaty kredytów	<b>1.316.424,00</b>	<b>1.316.424,00</b>	<b>1.316.424,00</b>	100,0	100,0
6.3	Udzielenie pożyczek					

Z przedstawionych w powyższym zestawieniu informacji liczbowych wynika, że wg stanu na 31 grudnia 2014 r. budżet powiatu zamyka się nadwyżką dochodów nad wydatkami równą **985.613,09 zł**, głównie z powodu niewydatkowania środków pozyskanych w ramach projektów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej oraz nieplanowanych dochodów.

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

- dochody budżetowe zostały zrealizowane w **99,98%** planu rocznego po zmianach a więc jedynie **0,2%** poniżej planu (głównie z uwagi na niepotrzebne zwiększenie przez Wojewodę Zachodniopomorskiego planu dotacji celowej na opłacenie składek dla bezrobotnych),
- wydatki budżetowe zostały wykonane w **95,5%** planu po zmianach, a więc w stopniu niższym o **4,5** punktu procentowego od ustalonego planu.

Mając na uwadze to, że wydatki majątkowe zostały zrealizowane na kwotę 11.744.773,23 zł a dochody majątkowe wyniosły jedynie 7.725.412,65 zł należy stwierdzić, że około 1/4 wydatków majątkowych sfinansowano dochodami bieżącymi. W omawianym okresie oprócz dochodów uzyskano również przychody w wysokości **4.364.152,63 zł**, pochodzące ze spłaconych pożyczek udzielonych Szpitalnemu Centrum Medycznemu w Goleniowie (**185.712,00 zł**) oraz pozostałości środków finansowych wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych (**4.198.440,63 zł**).

W roku 2014 zostały zrealizowane także rozchody na łączną kwotę **1.316.424,00 zł**, z tego przypada na:

1. **splatę rat z tytułu kredytów długoterminowych na rzecz BGK – 571.428,00 zł;**
2. **splatę rat z tytułu kredytu długoterminowego na rzecz BPKO SA – 744.996,00 zł.**

Stopień wykonania wydatków przewidzianych na finansowanie wielu zadań bieżących, jak też inwestycyjnych był zróżnicowany. Ponadto wykonanie wydatków uzależnione było od specyfiki działania niektórych jednostek, przestrzegania procedur zamówień publicznych, rodzaju i zakresu realizacji niektórych zadań, których cykl wykonawstwa charakteryzuje się krótkim bądź też odległym terminem zakończenia, jak np. roboty geodezyjne, remonty dróg, roboty remontowo-budowlane, prace wymagające uprzedniego podjęcia czynności przygotowawczych, odpowiednich warunków atmosferycznych, itp.

Pomimo prawidłowej realizacji budżetu w 2014 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 2014 r. jednostki budżetowe z tytułu prowadzonej działalności wykazały jedynie zobowiązania bieżące na łączną kwotę **4.560.342,17 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 i energii.

Zadłużenie Powiatu Goleniowskiego wg stanu na koniec 2014 r. wyniosło **24.761.180,06 zł**, w tym z tytułu:

- 1) wyemitowanych w latach poprzednich obligacji samorządowych – **20.000.000 zł** z okresem ich wykupu w latach 2018-2027 r.
- 2) zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych w bankach komercyjnych – **4.755.734,00 zł** z okresem ich spłaty do 2020 r., z tego wobec:
  - a) **Banku PeKaO SA O/Szczecin – 4.470.016 zł;**
  - b) **Banku BGK – 285.718 zł;**
- 3) zobowiązań wymagalnych – **5.446,06 zł.**

Należności Powiatu (bez Szpitala Powiatowego) oraz wybrane aktywa finansowe wg stanu na 31 grudnia 2013 r. wyniosły łącznie **13.753.353,09 zł (16,02% zrealizowanych dochodów)**, z tego z tytułu:

- 1) pożyczek udzielonych i rozłożenia płatności na raty **3.355.490,10 zł** w tym dla Szpitalnego Centrum Medycznego w Goleniowie Sp. z o.o. – **2.542.867,00 zł**,
- 2) wymagalnych należności jednostek budżetowych – **2.163.064,05 zł**,
- 3) pozostałych należności – **1.260.236,57 zł** (w tym z tytułu nie otrzymanych udziałów powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 355.869,00 zł i od osób prawnych w kwocie 1.695,89 zł),
- 4) aktywów finansowych (gotówka i depozyty) – **6.974.562,37 zł**.

## **SPRAWOZDANIE z wykonania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2027 w 2014 roku.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Goleniowskiego na lata 2014-2027 (dalej: Prognoza lub WPF) została przyjęta Uchwałą Nr XXVIII/264/13 Rady Powiatu w Goleniowie z dnia 19 grudnia 2013 r.

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1240 ze zm.) nie zawiera wprost obowiązku sporządzenia sprawozdania rocznego z wykonania Prognozy. Określa jednak wiele elementów zawartych w WPF, które mają być częścią sprawozdania z wykonania budżetu. Zgodnie z art. 269 pkt 3 tej ustawy sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Goleniowskiego powinno uwzględniać w szczególności stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich i programów finansowanych z udziałem środków unijnych. Programy takie stanowią część przedsięwzięć WPF. Dlatego Zarząd Powiatu Goleniowskiego uznał za zasadne opracowanie całościowego, rocznego sprawozdania z wykonania Wieloletniej Prognozy Finansowej za 2014 rok.

Sprawozdanie zawiera omówienie zmian wprowadzonych do Prognozy w 2014 roku Uchwałami Rady Powiatu wynikających zarówno ze zmian budżetu, jak i zmian mających na celu prawidłową realizację przedsięwzięć.

Dokonano analizy wykonania i przebiegu realizacji przedsięwzięć bieżących i majątkowych. Sprawozdanie zamyka omówienie aktualnych wskaźników ustawowych oraz kwot długu i zobowiązań, które wpływają na ich wysokość.

### **I. ZMIANY WPROWADZONE DO WPF**

Rada Powiatu w Goleniowie wprowadziła następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Goleniowskiego na lata 2014-2027:

1) Uchwałą Nr XXIX/281/14 Rady Powiatu w Goleniowie z dnia 20 lutego 2014 r.:

- ✓ zwiększono dochody bieżące o kwotę 378.740 zł,
- ✓ zwiększono wydatki bieżące o kwotę 451.468 zł,
- ✓ zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 1.604.076 zł,
- ✓ zwiększono przychody o kwotę 676.804 zł tj. o wolne środki pozostające na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń z lat ubiegłych,
- ✓ zmienił się wynik budżetu z planowanej nadwyżki w kwocie 330.712 zł powstał planowany deficyt na kwotę 1.346.092 zł,
- ✓ dokonano zmian w przedsięwzięciach poprzez:
  - wprowadzenie do limitu wydatków nowego projektu pn. „Najlepszy w zawodzie” realizowanego w partnerstwie z WUP Szczecin w okresie od 01.01.2014 r., do 30.09.2015 r. Całkowita wartość projektu wynosi 631.396 zł z tego na rok 2014 – 458.280 zł, a na rok 2015 – 173.116 zł,
  - zwiększenie limitu wydatków na 2014 r. na realizację projektu pn. „E-Inclusion Powiatu Goleniowskiego” o niewykorzystane środki z 2013 r. tj. o kwotę 1.298.276 zł.

2) Uchwałą Nr XXXIV/333/14 Rady Powiatu w Goleniowie z dnia 25 września 2014 r.:

- ✓ zwiększono dochody bieżące o kwotę 1.390.827,56 zł,
- ✓ zwiększono dochody majątkowe o kwotę 717.600,75 zł,
- ✓ zwiększono wydatki bieżące o kwotę 3.460.471,56 zł,

- ✓ zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 335.239,75 zł,
- ✓ zwiększono przychody o kwotę 1.687.283 zł tj. o wolne środki pozostające na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń z lat ubiegłych,
- ✓ zmienił się wynik budżetu z planowanego deficytu na kwotę 1.346.092 zł, powstał planowany deficyt na kwotę 3.033.375,00 zł,
- ✓ dokonano zmian w przedsięwzięciach poprzez zwiększenie limitu dochodów i wydatków na 2014 r. na realizację projektu pn. „Z bezradności do aktywności” o kwotę 185.818,96 zł.

## II. WYKONANIE PRZEDSIĘWZIĘĆ

### 1) Wieloletnie programy inwestycyjne

Z budżetu powiatu w 2014 r., jako zadanie wieloletnie finansowane było zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja dróg powiatowych”. Łączny koszt nakładów finansowych na realizację tego zadania w latach 2014-2017 planowano na kwotę 8.291.454,00 zł, z których wydatkowano kwotę 7.622.948,69 zł;

### 2) Projekty finansowane z udziałem środków europejskich

Dochody na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich zaplanowane uchwałą budżetową na 2014 r. w kwocie 3.529.557,00 zł w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty 5.190.664,35 zł. Z zaplanowanych środków otrzymano kwotę 4.948.543,30 zł, tj. 95,3% planu rocznego po zmianach. Wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich zaplanowane uchwałą budżetową na 2014 r. w kwocie 3.635.364,00 zł w ciągu roku uległy zwiększeniu do kwoty 6.742.284,35 zł, co stanowi ich wzrost o kwotę 3.106.920,35 zł.

W omawianym okresie wydatki na projekty unijne zostały wykonane na łączną kwotę **6.125.205,92 zł**, tj. **90,8%** planu rocznego po zmianach z tego 3.802.309,72 zł na wydatki bieżące, a 2.322.896,20 zł na 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 11 do niniejszego sprawozdania.

Z informacji liczbowych zawartych w tym zestawieniu wynika, że w 2014 r. realizowano następujące projekty:

#### W dziale 801 – Oświata i wychowanie:

1. projekt systemowy realizowany jest przez Starostwo Powiatowe w Goleniowie w dwóch szkołach zawodowych tj. ZSP w Nowogardzie i ZS nr 1 w Goleniowie, finansowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. „**Najlepszy w zawodzie**”. W ramach projektu objętych wsparciem zostanie łącznie 936 uczniów. Celem głównym projektu jest dostosowanie kształcenia zawodowego do potrzeb rynku pracy poprzez realizację dodatkowych zajęć pozalekcyjnych oraz udział uczniów w praktykach zawodowych u pracodawców na kierunkach: technik logistyk, technik żywienia, technik hotelarstwa i informatyk. Projekt realizowany w okresie od 01.01.2014 r. do 30.09.2015 r. Na realizację tego projektu w 2014 r. zaplanowano dochody w kwocie 378.740,00 zł, z których w uzyskano 350.000,00 zł. Wydatki zostały zaplanowane na kwotę 427.080,00 zł, z których wykorzystano kwotę



408.114,11 zł z tego 29.764,77 zł na wydatki majątkowe w ramach, których zakupiono wyposażenie do pracowni gastronomicznej;

2. projekt realizowany jest przez Starostwo Powiatowe w Goleniowie w dwóch szkołach zawodowych tj. ZSP w Nowogardzie i ZS nr 1 w Goleniowie, finansowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. „**Praktyka najlepszym nauczycielem**”. W ramach projektu objętych wsparciem zostanie łącznie 743 uczniów. Celem głównym projektu jest podniesienie efektywności i rynkowości procesów kształcenia w w/w szkołach poprzez wdrożenie kompleksowych, ukierunkowanych na kształtowanie użytecznych umiejętności zawodowych, programów rozwojowych opartych na realizacji w ścisłej współpracy z pracodawcami praktycznych zajęć: wyrównawczych, pozalekcyjnych praktyk, doradztwa edukacyjno-zawodowego, wsparcia pedagogicznego i e-learningu. Na realizację tego projektu w 2014 r. zaplanowano dochody w kwocie 351.940 zł, które uzyskano w 100,0%. Wydatki zostały zaplanowane na kwotę 405.940,00 zł, z których wykorzystano kwotę 356.749,19 zł;
3. projekt realizowany jest przez ZS nr 1 w Goleniowie finansowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki - **LEONARDO DA VINCI - ERASMUS+** Beneficjentami ostatecznymi projektu są uczniowie kształcący się w zawodzie technik hotelarstwa, którzy w latach 2013/2014 odbyli dwutygodniowe staże w niemieckich hotelach (dzięki współpracy ze szkołą partnerską Berufliche Schule der Universität – Und Hansestadt Greifswald). Staże obejmowały szkolenie zawodowe w zakresie hotelarstwa i są zgodne z programem praktyk w zawodzie technik hotelarstwa oraz podstawą programową kształcenia zawodowego w tym typie szkoły. Na realizację tego projektu w 2014 r. zostały przyznane środki finansowe w kwocie 105.086,00 zł, które w ciągu roku zostały zwiększone do kwoty 146.116,00 zł. Z zaplanowanych środków wydatkowano kwotę 102.954,92 zł.

#### **W dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej:**

1. **Piramida kompetencji** - projekt systemowy realizowany od 2008 roku do 2014 roku przez Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. W ramach tego projektu pracownicy PUP w Goleniowie podnoszą swoje kwalifikacje zawodowe poprzez udział w szkoleniach specjalnie przygotowanych dla pracowników publicznych służb zatrudnienia. Na realizację tego projektu w 2014 r. zostały przyznane środki finansowe w kwocie 35.212,00 zł, z których uzyskano 35.205,34 zł. Z zaplanowanych środków wydatkowano kwotę 35.205,34 zł.
2. **Postaw na siebie** – projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowany od 2012 roku do 2014 roku przez PUP w Goleniowie. Głównym celem Projektu jest promowanie postaw aktywnych i przedsiębiorczych w obszarze samozatrudnienia i dążenia do powrotu na rynek pracy wśród 50 osób z terenu powiatu goleniowskiego. Projekt jest adresowany do 50 osób w tym 30 kobiet i 20 mężczyzn zwolnionych z pracy w okresie nie dłuższym niż 6 miesięcy przed dniem przystąpienia do projektu z przyczyn dotyczących zakładów pracy (przechodzących procesy adaptacyjne i modernizacyjne), zamieszkujących powiat goleniowski. W ramach projektu planowane jest zwiększenie kwalifikacji zawodowych tych osób, a dla 10 udzielenie podstawowego wsparcia pomostowego na założenie działalności gospodarczej.

Na realizację tego projektu w 2014 r. zostały przyznane środki finansowe w kwocie 57.283,00 zł, z których uzyskano 8.194,70 zł. Wydatki zostały zaplanowane na kwotę 57.283,00 zł, z których wykorzystano kwotę 54.631,34 zł;

3. **Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji społecznej w Powiecie Goleniowskim – Z bezradności do aktywności** – Liderem projektu, realizowanego od 2008 do 2014 roku i współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, jest Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Goleniowie w partnerstwie z gminnymi ośrodkami pomocy społecznej. Jego celem jest aktywizacja społeczna i zawodowa osób korzystających z pomocy społecznej, przede wszystkim długotrwale bezrobotnych, a także przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu rodzin z problemami opiekuńczo-wychowawczymi nieradzącymi sobie w prowadzeniu gospodarstwa domowego. Na realizację tego projektu w 2014 r. zostały przyznane środki finansowe w kwocie 1.670.476,68 zł, z których uzyskano kwotę 1.440.979,42 zł. Wydatki zostały zaplanowane na kwotę 1.821.480,68 zł, z których wykorzystano kwotę 1.575.886,63 zł z tego 953.403,29 zł przekazano w formie dotacji celowej do gmin.
4. **Wsparcie na starcie** – projekt współfinansowany w ramach środków Europejskiego Funduszu Społecznego - Program Operacyjny Kapitał Ludzki, Działanie 6.2 Wsparcie oraz promocja przedsiębiorczości i samozatrudnienia. Projekt realizowany od 1 listopada 2013 r. przez PUP w Goleniowie. Działania w ramach w/w projektu skierowane są do 30 osób bezrobotnych w tym: do 3 kobiet i 4 mężczyzn w wieku powyżej 50 roku życia oraz do 13 kobiet i 10 mężczyzn w wieku do 30 roku życia, osób fizycznych zamierzających rozpocząć prowadzenie działalności gospodarczej, których miejsce zamieszkania znajduje się na terenie powiatu goleniowskiego, polickiego lub miasta Szczecin. Beneficjenci ostateczni projektu otrzymają zarówno doradztwo indywidualne, szkolenie jak i wsparcie finansowe na rozpoczęcie działalności gospodarczej do kwoty 20.000,00 zł. Na realizację tego projektu w 2014 r. zostały przyznane środki finansowe w kwocie 710.171,48 zł, z których uzyskano kwotę 729.522,52 zł. Wydatki zostały zaplanowane na kwotę 710.171,49 zł, z których wykorzystano kwotę 705.139,22 zł z tego 605.560,09 zł przekazano, jako wsparcie finansowe na rozpoczęcie działalności gospodarczej.
5. **E – Inclusion Powiatu Goleniowskiego** - projekt w całości finansowany ze środków Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka i Budżetu Państwa, planowany do realizacji od 2013 do 2015 roku. Celem ogólnym projektu jest dostarczenie sygnału internetowego wraz ze sprzętem komputerowym do 30 gospodarstw domowych, zagrożonych wykluczeniem cyfrowym, 115 rodzin zastępczych a także do świetlic zlokalizowanych w 5 WPOW i 7 szkołach dla dzieci i osób korzystających z tych świetlic. W maju 2014 r. na skutek znacznych oszczędności po przetargowych uzyskano zgodę Władzy Wdrażającej Programy Europejskie (pismo z dnia 8 maja 2014 r., znak: WWPE-WR7.4230.151.5.2014/NC) na dodatkowe działania merytoryczne i zwiększenie liczby beneficjentów ostatecznych w/w projektu o 100 osób zaliczonych do grupy dzieci i młodzieży uczącej się z bardzo dobrymi wynikami w nauce. Na realizację tego projektu w 2014 r. zostały przyznane środki finansowe w kwocie 1.840.725,19 zł, a uzyskano kwotę 1.997.595,20 zł. Wydatki zostały zaplanowane na kwotę 3.139.001,19 zł, z których wykorzystano kwotę 2.886.525,17 zł z tego 2.293.131,43 zł na wydatki majątkowe.

### III. STAN ZADŁUŻENIA POWIATU GOLENIOWSKIEGO NA LATA 2014-2027 ORAZ KSZTAŁTOWANIE SIĘ WSKAŹNIKÓW ZADŁUŻENIA POWIATU GOLENIOWSKIEGO

Zadłużenie Powiatu Goleniowskiego wg stanu na dzień 31 grudnia 2014 r., wyniosło 24.755.734,00 zł, na które składają się:

- ✓ kredyt zaciągnięty w 2005 roku na kwotę 5.500.000 zł w BGK – do spłaty pozostało 285.718 zł do 30 czerwca 2015 r.,
- ✓ kredyt zaciągnięty w 2010 roku na kwotę 7.450.000 zł w PKO S.A. – do spłaty pozostało 4.470.016 zł do końca 2020 roku,
- ✓ obligacje samorządowe – 20.000.000,00 zł z okresem ich wykupu do 2027 r. wobec Banku PKO BP.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Goleniowskiego na lata 2014-2027 przewidywała zabezpieczenie środków finansowych zarówno na spłatę kapitału, jak i odsetek od wszystkich wymienionych wyżej kredytów i obligacji w całym okresie kredytowania – a więc do 2027 roku. Wydatki bieżące na obsługę długu zostały obliczone na podstawie analiz wskaźników rynkowych na temat kształtowania się stopy WIBOR 3M.

Wskaźniki do WPF przedstawiały się następująco

Wskaźniki	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>														
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi- <b>nadwyżka operacyjna</b>	5 004 973,67	3 794 227,00	5 531 980,56	6 070 360,80	6 689 977,48	6 958 274,31	7 365 301,86	6 640 487,70	6 494 329,25	6 336 590,16	6 166 945,18	5 985 060,98	5 790 597,66	5 583 205,60
<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań %</b>														
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów	3,12	3,28	3,63	3,54	5,59	5,37	4,90	3,10	2,92	2,75	2,57	2,41	2,24	2,12
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)		6,03	5,98	6,49	6,74	7,79	8,27	8,67	8,59	8,32	7,84	7,55	7,2%	6,96

Relacja spełniona, jeżeli wskaźnik planowanej kwoty spłaty zobowiązań jest mniejszy od dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań	spełniona	spełniona	spełniona	spełniona	spełniona	spełniona	spełniona	spełniona	spełniona	spełniona	spełniona	spełniona	spełniona	spełniona
---	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Zgodnie z art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia o finansach publicznych na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące. Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi (nadwyżka operacyjna) dla Powiatu Goleniowskiego obliczana na podstawie art. 242 ustawy o finansach publicznych w całym okresie wieloletniej prognozy finansowej przyjmuje wartość dodatnią. Im wyższa ta nadwyżka tym wyższe możliwości zadłużania. Nowe regulacje w tym zakresie w dużym stopniu uzależniają, więc możliwości inwestycyjne jednostek samorządu terytorialnego od poziomu nadwyżki operacyjnej gdyż jest to kwota, która wprost może być przeznaczona na inwestycje, a po drugie jej poziom przesądza o możliwościach zaciągania długu, który co do zasady służy celom inwestycyjnym.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego począwszy od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Zgodnie z nimi nie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o potencjalne wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń podzielona przez dochody budżetu ogółem przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich 3 lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące podzielonych przez dochody ogółem. Wskaźniki spłaty zobowiązań dla Powiatu Goleniowskiego obliczane na podstawie art. 243 244 ustawy o finansach publicznych w całym okresie wieloletniej prognozy finansowej są spełnione.

Goleniów, dnia 30 marca 2015r.  
Opracował: B. Bąk, Z. Mazur