

ZARZĄD POWIATU  
w Kamieniu Pomorskim  
ul. Wolińska 7b,  
72-400 Kamień Pomorski

FIN.3034.81.2016.DK

Kamień Pomorski, dnia 31 marca 2016 r.

Wpłynęło  
do Biura Rady i Zarządu  
data 31.03.16 podpis *Z. Wasińska*

**Pani Jadwiga Adamowicz  
Przewodnicząca  
Rady Powiatu  
w Kamieniu Pomorskim**

Zarząd Powiatu w Kamieniu Pomorskim przedkłada w załączeniu „Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Kamieńskiego za 2015 rok” oraz „Informacje o stanie mienia komunalnego Powiatu Kamieńskiego na dzień 31.12.2015 roku”.

Z poważaniem

**STAROSTA**  
*Józef Malec*

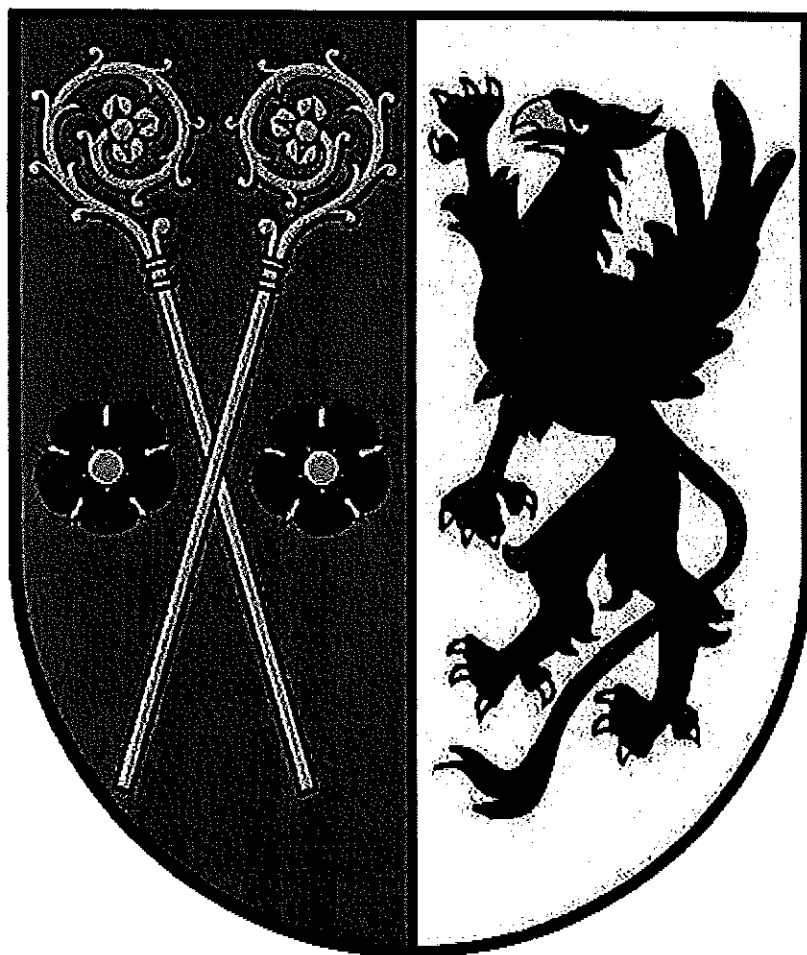
Wykonano w 3 egz.:

Egz. Nr 1. a/a

Egz. Nr 2. Adresat

Egz. Nr 3. Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA  
BUDŻETU POWIATU KAMIEŃSKIEGO  
ZA 2015 ROK**



---

*Kamień Pomorski, marzec 2016 rok*

## SPIS TREŚCI

1. Część opisowa
2. Wykonanie dochodów budżetu Powiatu Kamieńskiego na dzień 31.12.2015 r.  
Załącznik nr 1
3. Wykonanie wydatków budżetu Powiatu Kamieńskiego na dzień 31.12.2015 r.  
Załącznik nr 2
4. Wykonanie przychodów i rozchodów budżetu Powiatu Kamieńskiego na dzień 31.12.2015 r.  
Załącznik nr 3
5. Wykonanie dochodów i wydatków budżetu Powiatu Kamieńskiego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na dzień 31.12.2015 r.  
Załącznik nr 4
6. Wykonanie dochodów i wydatków budżetu Powiatu Kamieńskiego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na dzień 31.12.2015 r.  
Załącznik nr 5
7. Wykonanie dochodów i wydatków budżetu Powiatu Kamieńskiego związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego na dzień 31.12.2015 r.  
Załącznik nr 6
8. Wykonanie dotacji podmiotowych dla jednostek spoza sektora finansów publicznych udzielonych z budżetu Powiatu Kamieńskiego na dzień 31.12.2015 r.  
Załącznik nr 7
9. Wykonanie dotacji celowych udzielonych z budżetu Powiatu Kamieńskiego na zadania własne powiatu realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych na dzień 31.12.2015 r.  
Załącznik nr 8
10. Wykonanie dotacji celowych udzielonych z budżetu Powiatu Kamieńskiego na zadania własne powiatu realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych na dzień 31.12.2015 r.  
Załącznik nr 9
11. Wykonanie zadań inwestycyjnych na dzień 31.12.2015 r.  
Załącznik nr 10
12. Limity wydatków Powiatu Kamieńskiego na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2015 i kolejnych.  
Załącznik nr 11
13. Limity wydatków Powiatu Kamieńskiego na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, realizowane w latach 2015 i kolejnych.  
Załącznik nr 12
14. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.  
Załącznik nr 13

( )

( )

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA**  
**BUDŻETU POWIATU KAMIENSKIEGO**  
**ZA 2015 ROK**

Budżet Powiatu Kamieńskiego na 2015 rok przyjęty został Uchwałą Nr V/15/2015 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim w dniu 22 stycznia 2015 r.

Planowane dochody Powiatu na 2015 rok określone zostały w wysokości 43.404.308,76 zł.

Wymieniona kwota obejmuje:

- |  |                     |
|--|---------------------|
| 1. Subwencję ogólną dla powiatu w wysokości  | 19.153.655,00 zł    |
| w tym:   |                     |
| - część oświatowa  | 12.310.569,00 zł    |
| - część równoważąca  | 2.119.910,00 zł     |
| - część wyrównawcza  | 4.723.176,00 zł     |
| <br>2. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone ustawami realizowane przez powiat z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania w wysokości  | <br>6.982.600,00 zł |
| <br>3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące oraz na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości                 | <br>302.500,00 zł   |
| <br>4. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich | <br>503.825,26 zł   |
| <br>5. Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych  | <br>44.000,00 zł    |
| <br>6. Dotacje celowe otrzymane z gminy i powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego   | <br>100.657,50 zł   |
| <br>7. Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących  | <br>1.162.000,00 zł |

- |   |                 |
|---|-----------------|
| 8. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych w wysokości  | 7.029.920,00 zł |
| 9. Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami                                     | 947.500,00 zł   |
| 10. Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy | 321.400,00 zł   |
| 11. Inne dochody własne powiatu w wysokości   | 6.856.251,00 zł |

Planowana kwota wydatków Powiatu Kamieńskiego na rok 2015 przyjęta uchwałą budżetową wynosiła 41.829.906,50 zł, w tym:

- |  |                  |
|--|------------------|
| 1) wydatki związane z realizacją zadań własnych  | 33.683.806,50 zł |
| 2) wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami                       | 6.982.600,00 zł  |
| 3) wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na podstawie porozumień z organami tej administracji       | 1.500,00 zł      |
| 4) wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego | 1.162.000,00 zł  |

Przychody budżetu powiatu zaplanowano w wysokości 26.197,74 zł z nadwyżki budżetu z roku ubiegłego, obejmują środki od sponsorów, (wpłynęły w grudniu 2014r.) dla Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w Lubinie i Wisiełce z przeznaczeniem na ferie zimowe dla dzieci i remont kapitalny łazienek.

Rozchody budżetu powiatu zaplanowane zostały w wysokości 1.600.600,00 zł i obejmują planowane w 2015 roku spłaty rat kredytów, zaciągniętych przez Powiat Kamieński w latach ubiegłych.

W wyniku dokonanych zmian, na mocy podejmowanych zarówno przez Radę Powiatu jak i Zarząd Powiatu uchwał, budżet Powiatu Kamieńskiego na dzień 31 grudnia 2015 r. zawierał planowane:

- |                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| 1) dochody w wysokości  | 44.929.340,68 zł, |
| 2) wydatki w wysokości  | 44.247.628,24 zł, |
| 3) nadwyżka w wysokości | 681.712,44 zł,    |

- 4) przychody w wysokości        918.887,56 zł,  
5) rozchody w wysokości        1.600.600,00 zł.

Wykaz podjętych uchwał zmieniających budżet Powiatu:

- Nr 6/77/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 11 lutego 2015r.
- Nr 8/83/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 27 lutego 2015r.
- Nr 9/87/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 6 marca 2015r.
- Nr 11/94/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 25 marca 2015r.
- Nr VII/23/2015 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 30 marca 2015r.,
- Nr 12/98/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 31 marca 2015r.
- Nr 14/105/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 13 kwietnia 2015r.
- Nr 16/106/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 28 kwietnia 2015r.
- Nr 19/116/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 27 maja 2015r.
- Nr 20/117/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 29 maja 2015r.
- Nr 21/118/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 11 czerwca 2015r.
- Nr VIII/37/2015 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 19 czerwca 2015r.
- Nr 23/124/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 25 czerwca 2015r.
- Nr 25/135/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 22 lipca 2015r.
- Nr 26/144/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 30 lipca 2015r.
- Nr 28/152/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 26 sierpnia 2015r.
- Nr IX/45/2015 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 17 września 2015r.
- Nr 30/165/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 23 września 2015r.
- Nr 32/168/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 1 października 2015r.
- Nr X/52/2015 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 2 października 2015r.,
- Nr 33/171/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 7 października 2015r.
- Nr 34/174/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 19 października 2015r.
- Nr 35/179/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 28 października 2015r.
- Nr 37/181/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 6 listopada 2015r.
- Nr 39/183/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 24 listopada 2015r.
- Nr 40/187/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 2 grudnia 2015r.
- Nr 41/188/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 10 grudnia 2015r.
- Nr 42/192/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 15 grudnia 2015r.
- Nr 43/194/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 22 grudnia 2015r.
- Nr XII/64/2015 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 23 grudnia 2015r.
- Nr 44/197/2015 Zarządu Powiatu w Kamieniu Pomorskim z dnia 31 grudnia 2015r.

## ***Realizacja dochodów budżetowych***

Planowane dochody budżetu Powiatu Kamieńskiego zrealizowane zostały w 99,93%, co stanowi kwotę 44.896.173,91 zł, w tym 97,18% stanowią dochody bieżące z kwotą 43.660.092,35 zł oraz 2,75% stanowią dochody majątkowe z kwotą 1.236.081,56 zł.

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela 1.

Tabela 1. Dochody Powiatu Kamieńskiego

Dział	Źródło dochodów	Plan wg uchwały budżetowej	Plan na 31.12.2015	Wykonanie na 31.12.2015	% wykonania	z tego:	
						Dochody bieżące	Dochody majątkowe
010	Rolnictwo i łowiectwo	50.638,00	45.638,00	41.397,44	90,71	41.397,44	
600	Transport i łączność	108.187,50	189.485,00	192.398,42	101,54	162.398,42	30.000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.687.037,00	1.910.790,00	1.956.140,65	102,37	1.662.149,52	293.991,13
710	Działalność usługowa	1.178.000,00	1.371.347,81	1.184.662,27	86,39	1.174.002,27	10.660,00
750	Administracja publiczna	222.500,00	297.840,00	372.405,62	125,04	366.157,39	6.248,23
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona Przeciwpożarowa	4.316.000,00	4.363.467,00	4.363.467,00	100,00	4.363.467,00	
756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8.151.920,00	8.461.420,00	8.699.483,42	102,81	8.699.483,42	
758	Różne rozliczenia	19.173.655,00	18.802.725,04	18.809.202,80	100,03	18.584.120,30	225.082,50
801	Oświata i wychowanie	1.109.168,86	1.322.969,09	1.262.362,51	95,42	1.185.242,51	77.120,00
851	Ochrona zdrowia	2.469.000,00	2.279.000,00	2.300.108,11	100,93	2.300.108,11	
852	Pomoc społeczna	3.943.665,00	4.714.651,09	4.592.624,28	97,41	3.999.644,58	592.979,70
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	488.877,40	630.344,07	587.495,19	93,20	587.495,19	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	435.660,00	469.663,58	461.303,87	98,22	461.303,87	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	70.000,00	70.000,00	73.122,33	104,46	73.122,33	
X	Razem	43.404.308,76	44.929.340,68	44.896.173,91	99,93	43.660.092,35	1.236.081,56

Źródło: sprawozdawczość budżetowa za 2015 r.

Realizacja planu dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej kształtuje się w granicach od 86,39 % w dziale 710 (brak refundacji środków realizowanego projektu w kwocie 161.929,81 zł) do 125,04% w dziale 750 i ma związek z refundacją wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robot publicznych.



Art. 235 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dzieli dochody jednostki samorządu terytorialnego na bieżące i majątkowe. Za dochody o charakterze majątkowym uznaje się dotacje i środki otrzymane na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Pozostałe dochody generowane przez jednostkę traktowane są jako dochody bieżące.

Realizacja planowanych dochodów budżetu Powiatu Kamieńskiego w 2015 r. wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawiała się następująco:

#### Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan dochodów działu po zmianie w wysokości 45.638,00 zł w całości obejmuje rozdział 01095 – „Pozostała działalność”, to dochody z tytułu opłat za dzierżawy obwodów łowieckich przez Koła łowieckie, które zostały wykonane na kwotę 41.397,44 zł, co stanowi 90,71% planu.

#### Dział 600 – Transport i łączność

Plan dochodów po zmianach w wysokości 189.485,00 zł obejmował w całości rozdział 60014 – „Drogi publiczne powiatowe”. Wymieniona kwota to:

- a) wpływy z opłat za media w wysokości 1.500,00 zł, wykonano w kwocie 332,46 zł,
- b) wpływy z różnych dochodów w wysokości 157.885,00 zł, otrzymano w kwocie 161.638,52 zł
- c) odsetki od nieterminowych wpłat w kwocie 100,00 zł, wykonano w kwocie 427,44 zł
- d) dotacje celowe otrzymane z gmin na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) w kwocie 30.000,00 zł, wykonano w 100,00 % na inwestycję pn.: „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 0032Z Wisielka-Warnowo-Wolin w miejscowości Wisielka, ul. Warnowska”.

Wykonanie dochodów działu na dzień 31.12.2015 roku wyniosło 192.398,42 zł, tj. 101,54% planu po zmianach.

#### Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan dochodów po zmianie w wysokości 1.910.790,00 zł dotyczy rozdziału 70005 - „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” i obejmuje:

- 1) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 30.000,00 zł, wykonano w kwocie 26.863,14 zł,
- 2) wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 302.940,00 zł, zrealizowano w kwocie 293.991,13 zł,
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu

- administracji rządowej oraz na zadania zlecone w wysokości 350.913,00 zł, otrzymano w kwocie 350.290,26 zł,
- 4) dochody związane z gospodarowaniem mieniem Skarbu Państwa w wysokości 1.200.000,00 zł, wykonano w kwocie 1.246.565,14 zł,
- 5) wpływy z opłat oraz różnych dochodów w wysokości 26.937,00 zł, wykonano w kwocie 30.119,46 zł.
- Ponadto uzyskano nieplanowane dochody w kwocie 8.311,52 zł, w tym: z tytułu odsetek od zapłaconych rat za działki i wykup lokalu w wysokości 6.846,27 zł, oraz odsetek za zwłokę w wysokości 1.465,25 zł.

Wykonanie dochodów ogółem działu 700 – „Gospodarka mieszkaniowa” za okres 1.01.2015 r.- 31.12.2015 r. wyniosło 1.956.140,65 zł, co stanowi 102,37% planu po zmianach.

#### Dział 710 – Działalność usługowa

Planowane po zmianie dochody działu 710 – „Działalność Usługowa” w wysokości 1.371.347,81 zł, dotyczą następujących rozdziałów:

##### Rozdział 71013 – „Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)

Plan w wysokości 371.266,81 zł obejmuje:

- dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie 209.337,00 zł, otrzymano środki w wysokości 209.336,60 zł,
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 161.929,81 zł na realizację projektu pn. „Utworzenie inicjalnych baz danych geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu GESUT i baz danych obiektów topograficznych BDOT500”, współfinansowanego przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013, refundacja środków z tytułu zrealizowanego projektu nastąpi w 2016 roku.

Na dzień 31.12.2015 roku plan dochodów wykonano w kwocie 209.336,60 zł, tj. w 56,38% planu po zmianie.

##### Rozdział 71014 – „Opracowania geodezyjne i kartograficzne”

Plan dochodów w wysokości 700.000,00 zł, został wykonany w kwocie 675.247,67 zł, tj. 96,46 % planu i obejmuje:

- 1) wpływy z opłat w kwocie 650.000,00 zł, wykonanie 670.500,19 zł,
- 2) wpływy z usług w kwocie 50.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

W okresie sprawozdawczym wykonano nieplanowane dochody w wysokości 4.747,48 zł, w tym: z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat - 93,31 zł, opłat za przesyłkę materiałów – 4.607,77 zł oraz kosztów upomnień – 46,40 zł

##### Rozdział 71015 – „Nadzór budowlany”

Plan dochodów po zmianie w wysokości 289.418,00 zł, został wykonany w 100,00% planu. W całości dotyczył dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej.

#### Rozdział 71095 – „Pozostała działalność”

Plan dochodów w wysokości 10.663,00 zł, został wykonany w kwocie 10.660,00 zł. W całości dotyczył dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na zakup dwóch zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem dla wydziału geodezji i kartografii.

Wykonanie ogółem dochodów w dziale 710 – „Działalność usługowa” na dzień 31.12.2015 r. wyniosło – 1.184.662,27 zł, co stanowi 86,39% planu po zmianie.

#### Dział 750 – Administracja publiczna

Plan dochodów po zmianie działu – „Administracja publiczna” na 2015 r. w wysokości 297.840,00 zł obejmuje:

##### Rozdział 75020 – „Starostwa powiatowe”

Plan dochodów po zmianie w wysokości 277.000,00 zł, został wykonany w kwocie 351.009,58 zł, tj. 126,72 % planu i obejmuje:

- 1) wpływy opłat i różnych dochodów w wysokości 239.000,00 zł – wykonano w kwocie 306.642,32 zł, (w tym z tyt.: wynagrodzenia płatnika i inkasenta – 6.563,43 zł, refundacji wynagrodzenia – 174.129,70 zł, kosztu upomnienia i pozostałych opłat – 6.192,82 zł, zwrotu kosztów procesowych – 35.319,96 zł, zwrotu nadpłaconych odsetek od kredytu – 653,00 zł, opłat za media – 63.007,93 zł, odszkodowanie za zalenie 51,11 zł, utrzymania łącza internetowego oraz niezbędnej infrastruktury technicznej związanej z obsługą łącza i udostępnieniem przekazu informacji w trybie on-line – 18.000,00 zł, środki przekazane z biura rzeczy znalezionych – 2.724,37 zł),
- 2) z najmu i dzierżaw składników majątkowych w wysokości 2.000,00 zł – wykonano w kwocie 2.080,00 zł,
- 3) dotację z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących

w wysokości 36.000,00 zł – otrzymano w pełnej wysokości.

Ponadto wykonano nieplanowane dochody w kwocie 6.287,26, w tym z tyt. naliczonych kar umownych w kwocie 17,88 zł, odsetek za zwłokę w kwocie 21,15 zł oraz wpływu ze sprzedaży mienia ruchomego Powiatu w kwocie 6.248,23 zł.

##### Rozdział 75045 – „Kwalifikacja wojskowa”

Są to dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone, a także na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami tej administracji. Planowany dochód rozdziału po zmianie w wysokości 20.840,00 zł, na dzień 31.12.2015 r. zrealizowano w 100,00%.

##### Rozdział 75075 – „Promocja jednostek samorządu terytorialnego”

W rozdziale tym wystąpiły nieplanowane dochody w kwocie 556,04 zł z tyt. spłaty zadłużenia – ugoda.

Wykonanie dochodów ogółem działu 750 – „Administracja publiczna” za okres od

01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. wyniosło 372.405,62 zł, tj. 125,04% planu po zmianie.

#### Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Planowane dochody działu po zmianie w wysokości 4.363.467,00 zł dotyczą rozdziału 75411 – „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” i obejmują dotację celową z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, które w okresie sprawozdawczym zrealizowano w pełnej wysokości.

#### Dział 756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Planowane dochody działu po zmianie w wysokości 8.461.420,00 zł obejmują:

Rozdział 75618 – „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw”

Plan dochodów po zmianie rozdziału w kwocie 1.481.500,00 zł dotyczył:

- 1) wpływów z opłaty komunikacyjnej w wysokości 850.000,00 zł, wykonano w kwocie 880.750,00 zł,
- 2) wpływów z opłat za koncesje i licencje w wysokości 3.000,00 zł, wykonano na kwotę 1.593,00 zł,
- 3) wpływów z różnych opłat w wysokości 18.000,00 zł, wykonano w kwocie 21.097,30 zł,
- 4) wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 610.500,00 zł, w tym:
  - dochody pobierane przez Zarząd Dróg Powiatowych w kwocie 570.000,00 zł za zajęcie pasa drogowego oraz za umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznie niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego, wykonano w wysokości 581.389,53 zł,
  - dochody Starostwa w kwocie 40.500,00 zł z tyt. realizacji art. 130a ustawy prawo o ruchu drogowym, wykonano w kwocie 43.882,39 zł.

Ponadto wykonano nieplanowane dochody w kwocie 1.646,24 zł z tyt. odsetek od nieterminowych spłat należności.

Ogółem wykonanie dochodów rozdziału za 2015 rok wyniosło 1.530.358,46zł, tj. 103,30% planu po zmianie.

Rozdział 75622 – „Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa”

Dochody rozdziału po zmianie w kwocie 6.979.920,00 zł, to planowany udział Powiatu we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych.

Wysokość udziału powiatu we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych wynosi 10,25% wpływów od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze powiatu.

Dochody powiatu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2015 rok zaplanowane zostały w wysokości 6.829.920,00 zł, zaś wykonanie na dzień 31.12.2015 r. wyniosło 6.990.102,00 zł, tj. 102,35% planu po zmianie.

Dochody powiatu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (1,40% wpływów z tego tytułu) w zaplanowanej wysokości 150.000,00 zł, wykonane zostały w kwocie 179.022,96 zł, tj. 119,35% planu po zmianie.

Ogółem wykonanie dochodów działu 756 – „Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” za okres sprawozdawczy wyniosło 7.169.124,96 zł, co stanowi 102,71% dochodów planowanych.

#### Dział 758 – Różne rozliczenia

Dział 758 – „Różne rozliczenia” obejmuje dochody związane z planowaną dla powiatu subwencją oświatową, wyrównawczą i równoważącą.

Planowane dochody działu wg uchwały budżetowej na rok 2015 wynosiły 19.173.655,00 zł, natomiast na dzień 31 grudnia 2015 roku wyniosły 18.802.725,04 zł i obejmowały:

Rozdział 75801 – „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego”

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2015 r., określony został na podstawie:

- uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2014/2015 wykazanych w systemie informacji oświatowej (wg stanu na dzień 30 września 2014 r. i dzień 10 października 2014 r.) zweryfikowanych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe;
- etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (wg stanu na dzień 30 września 2014 r. i dzień 10 października 2014 r.) zweryfikowanych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe.

W wyliczeniu części oświatowej subwencji ogólnej na 2015 r. uwzględniono zmiany zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy terytorialne, które nastąpiły od 1 stycznia 2015 r.

Wyliczenie ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2015 dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla powiatu na 2015 rok wynosiła 12.310.569,00 zł. Po dokonaniu korekty liczby uczniów w szkołach oraz uwzględniając zasady podziału środków w 2015 r., ostateczną kwotę subwencji oświatowej dla Powiatu Kamieńskiego określono w wysokości 11.676.603,00zł. Ponadto Powiat otrzymał środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej, w kwocie 35.882,00 zł, w tym 15.882,00 zł

z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli oraz 20.000,00 zł z przeznaczeniem na wyposażenie gabinetów profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej.

Wykonanie dochodów w tym zakresie za okres 01.01.-31.12.2015 r. wyniosło 11.712.485,00 zł, co stanowi 100,00% planu po zmianach.

#### Rozdział 75803 – „Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów”

Część wyrównawcza subwencji ogólnej w planowanej wysokości 4.723.176,00zł, z tego:

- 1) kwota podstawowa 2.574.035,00 zł,
- 2) kwota uzupełniająca 2.149.141,00 zł.

Kwotę podstawową części wyrównawczej subwencji ogólnej otrzymują powiaty, w których wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w powiecie jest mniejszy niż wskaźnik dochodów podatkowych dla wszystkich powiatów. Wysokość należnej powiatowi kwoty podstawowej obliczono mnożąc liczbę mieszkańców powiatu przez liczbę stanowiącą 90% różnicy między wskaźnikiem Pp, a wskaźnikiem P.

Kwotę uzupełniającą części wyrównawczej subwencji ogólnej otrzymują powiaty, w których wskaźnik bezrobocia w powiecie, obliczony jako iloraz stopy bezrobocia w powiecie i stopy bezrobocia w kraju, zwany wskaźnikiem B, jest wyższy od 1,10. Im wyższy jest ten wskaźnik, tym wyższa jest kwota uzupełniająca w przeliczeniu na jednego mieszkańca danego powiatu. Przy wyliczeniu kwoty uzupełniającej uwzględnia się stopę bezrobocia wg stanu na dzień 31 grudnia roku poprzedzającego rok bazowy tj. na 31 grudnia 2013 r.

Na dzień 31 grudnia 2015 r. otrzymano środki w pełnej wysokości, tj. 100,00% planu.

#### Rozdział 75814 – „Różne rozliczenia finansowe”

Rozdział ten obejmuje planowane dochody po zmianie w wysokości 244.573,04 zł z tytułu wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w kwocie 225.082,50,00 zł (tj. 100,00% planu) oraz dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych powiatowych jednostek organizacyjnych w wysokości 19.490,54 zł, wykonano w kwocie 25.968,30 zł.

Ogółem wykonanie dochodów za 2015 rok w rozdziale 75814 wyniosło 251.050,80 zł, tj. 102,65% planu po zmianach.

#### Rozdział 75832 – „Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów”

Zgodnie z art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatów ustala się w wysokości łącznej kwoty wpłat powiatów do budżetu państwa.

Zgodnie z art. 23a ww. ustawy Cześć równoważącą otrzymują:

- powiaty z uwzględnieniem wydatków na rodziny zastępcze wykonanych w roku poprzedzającym rok bazowy, które w roku tym nie były objęte obowiązkiem dokonywania wpłat o których mowa w art. 30, lub dla

- których taka wpłata ustalona była w kwocie niższej niż 1.000.000,00 zł,
- powiaty, w których nie działa powiatowy urząd pracy, a zadania tej jednostki realizowane są przez inny powiat,
- powiaty w których długość dróg powiatowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca powiatu jest wyższa od średniej długości dróg powiatowych w kraju w przeliczeniu na jednego mieszkańca w kraju,
- powiaty - miasta na prawach powiatu w zależności od długość dróg wojewódzkich i krajowych, znajdujących się w granicach tych miast,
- powiaty, w których kwota planowanych dochodów powiatu na 2015 r. jest niższa od kwoty planowanych dochodów powiatu na 2014 r.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla Powiatu Kamieńskiego została zaplanowana przez Ministra Finansów w wysokości 2.119.910,00 zł. Ostateczną część równoważącą subwencji ogólnej dla Powiatu przyznano w wysokości 2.122.491,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2015 roku do budżetu wpłynęły środki w kwocie 12.122.491,00 zł tj. 100,00% planu po zmianie.

Ogółem wykonanie dochodów działu 758 – „Różne rozliczenia”, za 2015 rok wyniosło 18.809.202,80 zł, co stanowi 100,03% dochodów planowanych po zmianach.

#### Dział 801 – Oświata i wychowanie

Planowane dochody po zmianach działu 801 na dzień 31.12.2015 roku w wysokości 1.322.969,09 zł dotyczą:

##### Rozdział 80102 „Szkoły podstawowe specjalne”

Plan dochodów w wysokości 1.340,93 zł, to dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe. Na dzień 31.12.2015 r. otrzymano środki w kwocie 1.165,17 zł, tj. 86,89 % planu.

##### Rozdział 80111 „Gimnazja specjalne”

Plan dochodów w wysokości 7.874,87 zł, to dochody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe. Na dzień 31.12.2015 r. otrzymano środki w kwocie 7.212,38 zł, tj. 91,59 % planu.

##### Rozdział 80120 – „Licea ogólnokształcące”

Plan dochodów po zmianie na dzień 31.12.2015 r. w wysokości 8.737,33 zł, to dochody z tytułu;

- wynajmu pomieszczeń w Liceum Ogólnokształcącym w Kamieniu Pomorskim w kwocie 7.000,00 zł, wykonanie 5.965,00 zł,
- wpływów z różnych dochodów w kwocie 1.737,33 zł, - wykonano w pełnej wysokości (to środki z tytułu: uzupełnienia etatu nauczyciela w ZSP Wolin 1.651,84 zł oraz odszkodowania z PZU w kwocie 85,49 zł).

W okresie sprawozdawczym dochody zostały zrealizowane w kwocie 7.702,33 zł, tj. 88,15% planu po zmianie.

##### Rozdział 80130 – „Szkoły zawodowe”

Plan dochodów po zmianie rozdziału na dzień 31.12.2015 r. w wysokości 978.515,96 zł został wykonany w kwocie 963.708,00 zł, (tj.

98,49% planu po zmianie) i obejmuje:

- 1) dochody w wysokości 446.834,10 zł, z tytułu m.in. najmu i dzierżawy pomieszczeń, wpływów z usług, sprzedaży wyrobów szkół ponadgimnazjalnych w Wolinie, Kamieniu Pomorskim i Benicach.  
Na dzień 31.12.2015 roku wykonano zaplanowane dochody na łączną kwotę 442.870,78 zł, w tym: ZSP w Benicach – 254.041,97 zł, ZSP Wolin – 130.069,20 zł oraz ZSP Kamień – 58.759,61 zł,2)
- 2) dochody w kwocie 76.810,00 zł z tytułu wpływów ze sprzedaży składników majątkowych w ZSP w Benicach, otrzymano środki z tytułu sprzedaży w kwocie 77.120,00 zł,
- 3) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z budżetu Unii Europejskiej w ramach działania 9.2. realizowanych projektów pn. „Lokata na jutro” i „Najlepszy w zawodzie” w kwocie 454.871,86 zł zostały zrealizowane w okresie sprawozdawczym w wysokości 443.717,22 zł, tj. 97,55% planu po zmianach, w tym projekt:
  - a) „Lokata na jutro” - plan w kwocie 202.996,08 zł, otrzymano środki w kwocie 194.071,04 zł, (realizacja ZSP Kamień Pom. i ZSP Wolin),
  - b) „Najlepszy w zawodzie” – plan w kwocie 251.875,78 zł, otrzymano środki w kwocie 249.646,18 zł (realizacja w ZSP w Benicach).

#### Rozdział 80148 – „Stołówki szkolne”

Plan dochodów po zmianie w wysokości 326.500,00 zł, to środki finansowe z tytułu sprzedaży wyrobów i usług gastronomicznych przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Kamieniu Pomorskim. Na dzień 31.12.2015 roku zrealizowano dochód w kwocie 282.574,63 zł, tj. 86,55 % planu po zmianie.

Wykonanie ogółem dochodów działu 801 – „Oświata i wychowanie” na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 1.262.362,51 zł, co stanowi 95,42% planu po zmianach.

#### Dział 851 – Ochrona zdrowia

Dochody działu 851 – „Ochrona zdrowia” obejmują rozdziały:

##### Rozdział 85111 – „Szpitale ogólne”

Planowane dochody rozdziału w wysokości 463.000,00 zł, to czynsz za dzierżawę nieruchomości oraz sprzętu (przy ul. Szpitalnej w Kamieniu Pomorskim), wykonano w kwocie 488.300,53 zł, w tym: EMC Instytut Medyczny Wrocław - 463.726,08 zł, pozostali – 24.574,45 zł.

Ponadto wykonano nieplanowane dochody w kwocie 2.672,94 zł, w tym: z tyt. odsetek 1.429,16 zł oraz różnych wpłat (media) 1.243,78 zł.

Wykonanie dochodów rozdziału za 2015 rok wyniosło 490.973,47 zł, tj. 106,04% planu

Rozdział 85156 – „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego”. Planowane na 2015 rok środki w wysokości 1.816.000,00 zł, to dotacje celowe z budżetu państwa z przeznaczeniem na wymieniony cel. Wykonanie dochodów na koniec omawianego okresu sprawozdawczego wyniosło 1.809.134,64 zł, co stanowi



99,62% planu po zmianach.

Wykonanie ogółem dochodów działu 851 – „Ochrona zdrowia” za 2015 rok wyniosło 2.300.108,11 zł, co stanowi 100,93% planu po zmianie.

#### Dział 852 – Pomoc społeczna

Planowane dochody działu na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosiły 4.717.651,09 zł i dotyczyły następujących rozdziałów:

##### Rozdział 85201 – „Placówki opiekuńczo-wychowawcze”

Planowane dochody rozdziału w wysokości 1.818.714,09 zł zostały wykonane w kwocie 1.614.148,58 zł (tj. 88,75% planu po zmianie) i obejmują:

- 1) wpływy z różnych dochodów oraz z usług w kwocie 212.000,00 zł Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w Lubinie i Wisielce, które zrealizowano w omawianym okresie w wysokości 211.438,59 zł,
- 2) wpływy od jednostek samorządu terytorialnego na utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych prowadzonych przez Powiat Kamieński w wysokości 758.000,00 zł, wykonano w kwocie 757.530,28 zł,
- 3) otrzymane darowizny w wysokości 36.444,09 zł, otrzymano środki w kwocie 38.807,45 zł,
- 4) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych powiatu w kwocie 812.270,00 zł, otrzymano środki w kwocie 592.429,70 zł na zadanie realizowane pn.: Remont budynku placówki opiekuńczo wychowawczej”, w tym;  
w Lubinie w kwocie 79.488,00 zł, tj. 100% planu oraz w Wisielce w kwocie 512.941,70 zł, tj. 70 % planu.

Ponadto wykonano dochody nieplanowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kamieniu Pomorskim w kwocie 13.942,56 zł, w tym z tyt.; odsetek od zaległości - 2.504,26 zł, wpływu z różnych dochodów 4.820,20 zł oraz odpłatności rodziców za pobyt dzieci w placówkach – 6.618,10 zł.

##### Rozdział 85202 – „Domy pomocy społecznej”

Planowane dochody rozdziału w wysokości 2.605.414,00 zł, to dochody Domu Pomocy Społecznej w Śniatowie i dotyczą:

- 1) odpłatności za media w wysokości 4.000,00zł, wykonano 4.918,65 zł,
- 2) odpłatności za pobyty w Domu Pomocy Społecznej w Śniatowie w wysokości 2.263.815,00 zł, zrealizowano na kwotę 2.332.398,76 zł,
- 3) dotacji z budżetu państwa na bieżące zadania własne powiatu w wysokości 298.989,00 zł, otrzymano w pełnej wysokości,
- 4) wpływu z różnych dochodów w wysokości 37.560,00 zł, wykonano w kwocie 45.741,29 zł, z tego m.in.: z tyt. refundacji wynagrodzeń – 36.324,49 zł i kosztów pogrzebów – 7.930,12 zł
- 5) darowizn w wysokości 1.050,00 zł, otrzymano 1.142,00 zł.

Wykonanie ogółem dochodów rozdziału 85202 – „Domy pomocy społecznej” za 2015 rok wyniosło 2.683.189,70 zł, co stanowi 102,99% planu po

zmianach.

#### Rozdział 85204 – „Rodziny zastępcze”

Plan dochodów po zmianie w kwocie 283.360,00 zł obejmuje:

- a) wpływy na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego przeznaczone na pokrycie wydatków związanych z wypłatą świadczeń dla rodzin zastępczych, w których wychowywane są dzieci pochodzące z innych powiatów i gmin w wysokości 269.000,00 zł, wykonano w wysokości 269.746,75zł,
- b) dotację celową w kwocie 14.360,00 zł z przeznaczeniem na Resortowy program wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2015 – asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej, środki otrzymano w wysokości 14.360,00 zł,

Ponadto wykonano nieplanowane dochody w kwocie 3.938,25 zł z tyt. wpłaty rodzica biologicznego za dzieci umieszczone w rodzinie zastępczej w kwocie 3.927,33 zł, odsetek w kwocie 6,72 zł i innych dochodów w kwocie 4,20 zł.

#### Rozdział 85205 – „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie”

Zaplanowane dochody w wysokości 5.922,00 zł, to dotacja celowa z budżetu państwa na realizację programu zapobiegania przemocy w rodzinie realizowanego w ramach prowadzonego przez Powiat Kamieński Ośrodka Interwencji Kryzysowej. Na dzień 31.12.2015 r. zrealizowano dochody w kwocie 5.000,00 zł.

#### Rozdział 85218 – „Powiatowe centra pomocy rodzinie”

Zaplanowane dochody w wysokości 691,00 zł, to dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na wypłatę dodatku dla pracownika socjalnego. Otrzymano środki w pełnej wysokości.

#### Rozdział 85295 – „Pozostała działalność”

Zaplanowane dochody w wysokości 550,00zł w Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w Wiselce, to wpływy ze sprzedaży składników majątkowych, zrealizowane w 100%. Ponadto wykonano dochody w kwocie 1.000,00 zł z tyt. najmu i dzierżawy składnika majątkowych.

Wykonanie dochodów ogółem działu 852 – „Pomoc społeczna” za okres 01.01.2015r. do 31.12.2015 r. wyniosło 4.592.624,28 zł, tj. 97,41% planu po zmianach.

### Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan dochodów po zmianie w wysokości 630.344,07 zł obejmuje:

Rozdział 85311 – „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” to dotacje celowe w wysokości 4.233,00 zł otrzymane z powiatu Gryfickiego w kwocie 1.233,00zł na dofinansowanie uczestnika Warsztatów Terapii Zajęciowej w Kamieniu Pomorskim z Powiatu Gryfickiego oraz z gminy Dziwnów na działalność Warsztatów Terapii Zajęciowej w Kamieniu Pomorskim. W okresie sprawozdawczym otrzymano środki w 100,00%.

Rozdział 85324– „Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych”

Zaplanowane dochody w kwocie 26.000,00 zł, stanowią 2,5% wykorzystanych środków PFRON, które zrealizowano na dzień 31.12.2015 r. w wysokości 25.340,21 zł, co stanowi 97,46% planu.

#### Rozdział 85333 – „Powiatowe urzędy pracy”

Plan dochodów rozdziału w wysokości 483.254,00 zł to środki:

- a) z Funduszu Pracy w kwocie 482.100,00 zł przeznaczone na sfinansowanie kosztów wynagradzania i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników PUP. W tym w kwocie 321.400,00 zł, to 5% kwoty środków Funduszu Pracy przeznaczone na realizację programów na rzecz zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej, kwota 128.600,00zł, to 2% środków z Funduszu Pracy, których przekazanie uwarunkowane będzie spełnieniem warunków określonych w ustawie oraz dodatkowa kwota 32.100,00 zł przyznana na finansowanie kosztów nagród specjalnych dla pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Kamieniu Pomorskim,
- b) wpływów z różnych dochodów w kwocie 1.154,00 zł.

Na dzień 31.12.2015 roku otrzymano środki w pełnej wysokości.

#### Rozdział 85395 – „Pozostała działalność”

Planowane dochody po zmianach na dzień 31 grudnia 2015 r. w wysokości 116.857,07 zł, zostały wykonane w 63,90% planu i stanowią dotacje:

- 1) kwota 25.515,61 zł, to dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, tj. na refundację dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników zatrudnionych przy realizacji projektu Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, Priorytet VII – Promocja integracji społecznej, Działanie 7.1 Rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji przez powiatowe centra pomocy rodzinie, Projekt – Aktywizacja zawodowa i społeczna klientów instytucji pomocy społecznej.

Realizację dochodów na dzień 31.12.2015 r. wykonano w 100,00% planu,

- 2) kwota 91.341,46 zł, to dotacje celowe na zadania bieżące realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, tj. na realizację Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, w związku z realizacją projektów przez Powiatowy Urząd Pracy w Kamieniu Pomorskim, które zostały zrealizowane w okresie sprawozdawczym w wysokości 49.152,37zł, tj. 53,81 planu po zmianach.

W ramach ww. kwoty realizowane były projekty pn.:

- „Postaw na aktywność” – 75.741,46 zł, wykonano 38.529,31 zł,
- „Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej” – 15.600,00 zł, wykonano w kwocie 10.623,06 zł.

Wykonanie dochodów ogółem działu 853 – „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” za okres 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. wyniosło 587.495,19 zł, tj.

93,20% planu po zmianach.

#### Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Planowane na 2015 r. dochody po zmianie tego działu wyniosły 469.663,58 zł. Są to dochody własne z najmu i dzierżawy składników majątkowych, wpływów z usług różnych dochodów.

Plan i wykonanie dochodów obejmuje:

##### Rozdział 85403 – „Specjalne ośrodki szkolno wychowawcze”

Plan dochodów po zmianie w wysokości 27.329,46 zł obejmuje:

- wpływy z tytułu odpłatności za pobyty w internacie uczniów Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Kamieniu Pomorskim w kwocie 20.000,00 zł, zrealizowano w wysokości 17.892,21 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy w kwocie 7.329,46 zł, wykonano w wysokości 2.780,00 zł.

W okresie sprawozdawczym wykonano dochody rozdziału na kwotę 20.672,21 zł, tj. 75,64% planu po zmianie.

##### Rozdział 85406 – „Poradnie psychologiczno – pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne”

W rozdziale tym wykonano nieplanowane dochody w kwocie 1.450,00 zł, to dochody Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej w Wolinie z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń.

##### Rozdział 85410 – „Internaty i bursy szkolne”

Planowane dochody po zmianie rozdziału w wysokości 71.260,00 zł, wykonano w okresie sprawozdawczym na kwotę 68.107,54 zł (tj. 95,58% planu) dotyczą dochodów związanych ze świadczeniem usług noclegowych oraz wynajmem pokoi w internacie, z tego:

- 1) w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Kamieniu Pomorskim w wysokości 38.000,00 zł, wykonano w kwocie 35.427,54 zł,
- 2) w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Wolinie w wysokości 33.260,00 zł, wykonano w kwocie 32.680,00 zł.

##### Rozdział 85411 – „Domy wczasów dziecięcych”

Plan dochodów po zmianie Domu Wczasów Dziecięcych w Międzyzdrojach w wysokości 363.526,60 zł obejmuje:

- 1) wpływy z usług z tytułu odpłatności za pobyty wychowanków w ramach turnusów oraz kolonii w 2015 roku - 363.526,60 zł, wykonano w 100,00%,
- 2) wpływy z różnych dochodów – 7.547,52 zł, wykonano w pełnej wysokości.

Wykonanie ogółem dochodów działu 854 – „Edukacyjna opieka wychowawcza” za okres 01.01.- 31.12.2015 r. wyniosło 461.303,87 zł, co stanowi 98,22% planu po zmianach.

#### Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Planowane dochody działu w wysokości 70.000 zł w całości dotyczą rozdziału 90019 – „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków

z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” i obejmują:

- a) wpływy z różnych opłat w kwocie 69.700 zł, otrzymano 72.563,18 zł,
- b) pozostałe odsetki w kwocie 300 zł, otrzymano 559,15 zł.

Wykonanie ogółem dochodów działu 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” za 2015 rok wyniosło 73.122,33 zł, co stanowi 104,46 % planu.

Plan i wykonanie dochodów Powiatu Kamieńskiego według źródeł dochodów na dzień 31 grudnia 2015 r. przedstawia się następująco:

*1. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące i zakupy inwestycyjne.*

Ogółem planowana kwota dochodów na dzień 31.12.2015 r. obejmująca dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowanymi przez powiat wyniosła 7.074.935,80 zł.

Wykonanie dochodów w zakresie wymienionych dotacji to kwota 7.065.684,05 zł, co stanowi 99,87% planu po zmianach.

*2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.*

Plan dotacji na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień wynosił 840,00 zł, wykonanie ww. dochodów na dzień 31.12.2015 r. wyniosło 100,00% planu po zmianie.

*3. Dotacje celowe otrzymane z gminy, powiatu bądź innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące i inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.*

Planowane dochody po zmianie w wysokości 34.233,00 zł - zostały wykonane na koniec okresu sprawozdawczego w 100,00% planu po zmianach.

*4. Dochody powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych ustawami*

Planowane dochody z tego tytułu w kwocie 1.200.000,00 zł, zrealizowano na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości 1.246.565,14 zł, tj. 103,88 % planu po zmianach.

*5. Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.*

Planowane dochody w wysokości 571.728,93 zł, wykonano na dzień 31.12.2015 r. w kwocie 518.385,20 zł, tj. 90,67% planu po zmianach.

*6. Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań oraz inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu.*

Planowane dochody w wysokości 1.126.310,00 zł, wykonano w kwocie

906.469,70zł, tj. 80,48% planu po zmianie na 2015 rok.

7. *Dotacja otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych.*

Planowane dochody w wysokości 36.000,00 zł, wykonano w pełnej wysokości, tj. 100,00% planu po zmianie.

8. *Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących.*

Planowane dochody w wysokości 161.929,81 zł nie zostały zrealizowane. Termin otrzymania dochodów przesunął się na I półrocze 2016 r.

9. *Subwencje ogólne z budżetu państwa.*

Planowane dochody po zmianach wynoszą 18.558.152,00 zł, realizacja na dzień 31.12.2015 r. wyniosła w 100,00% planu po zmianach.

10. *Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych.*

Dochody planowane określone decyzją Ministra Finansów po zmianie w wysokości 6.829.920,00zł, wykonano w okresie sprawozdawczym na kwotę 6.990.102,00 zł, tj. 102,35% planu po zmianie.

11. *Udział w podatku dochodowym od osób prawnych.*

Plan dochodów na dzień 31 grudnia 2015 rok – 150.000,00 zł, wykonano w wysokości 179.022,96 zł, tj. 119,35% planu po zmianie.

12. *Środki z Funduszu Pracy na finansowanie wynagrodzeń pracowników powiatowego urzędu pracy.*

Plan dochodów w wysokości 482.100,00 zł, zrealizowano w pełnej wysokości środków planowanych na 2015 rok.

13. *Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących.*

Plan dochodów w wysokości 1.027.000,00 zł, zrealizowano w kwocie 1.027.277,03zł, co stanowi 100,03% planu po zmianie.

14. *Pozostałe dochody własne powiatu.*

Plan na 2015 r. dochodów własnych obejmuje dochody w kwocie 7.676.191,14 zł, to wpływy z tytułu opłaty komunikacyjnej, innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw, najmu i dzierżaw oraz sprzedaży majątku, uzyskanych odsetek bankowych, uzyskanych środków za gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa oraz wpływy z innych dochodów. Dochody te zostały wykonane na dzień 31. grudnia 2015 roku w wysokości 7.851.342,83 zł, co stanowi 102,28% planu po zmianach.

Prognozowane i wykonane dochody budżetu Powiatu Kamieńskiego na dzień 31 grudnia 2015 roku przedstawiają załączniki nr 1,4,5 i 6.

## **Realizacja wydatków budżetowych**

Planowane na dzień 31 grudnia 2015 r. wydatki w wysokości 44.247.628,24 zł zrealizowane zostały w kwocie 42.986.279,43 zł, co stanowi 97,15% planu po zmianach.

Realizację wydatków w poszczególnych działach przedstawia tabela 2.

Tabela 2 Wydatki Powiatu Kamieńskiego

Dział	Źródło dochodów	Plan wg uchwały budżetowej	Plan na 31.12.2015r.	Wykonanie na 31.12.2015r.	% wykonania	z tego:	
						Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
010	Rolnictwo i łowiectwo	50.638,00	45.638,00	41.397,45	90,71	41.397,45	
020	Leśnictwo	12.300,00	12.300,00	12.000,00	97,56	12.000,00	
600	Transport i łączność	2.011.005,50	2.349.944,77	2.265.626,32	96,41	1.759.959,01	505.667,31
700	Gospodarka mieszkaniowa	393.571,00	610.043,46	545.972,80	89,50	545.942,80	
710	Działalność usługowa	1.199.387,00	1.381.227,21	1.297.505,10	93,94	1.251.619,10	45.886,00
750	Administracja publiczna	4.659.908,00	4.704.910,14	4.576.057,49	97,26	4.544.001,89	32.055,60
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona Przeciwpożarowa	4.316.000,00	4.363.467,00	4.363.467,00	100,00	4.363.467,00	
757	Obsługa długu publicznego	950.000,00	640.000,00	602.161,28	94,09	602.161,28	
758	Różne rozliczenia	600.000,00	378.068,88	178.191,93	47,13	178.191,93	
801	Oświata i wychowanie	10.871.417,86	11.250.341,94	11.155.738,14	99,16	11.107.295,35	48.442,79
851	Ochrona zdrowia	2.600.038,00	2.480.038,00	2.464.264,86	99,36	2.464.264,86	
852	Pomoc społeczna	6.705.378,74	8.062.514,28	7.672.978,74	95,17	6.578.351,76	1.090.626,98
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.643.299,40	1.937.569,64	1.894.777,98	97,79	1.894.777,98	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5.773.501,00	5.988.102,92	5.885.896,98	98,29	5.708.405,62	177.491,36
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17.204,00	17.204,00	4.054,60	23,57	4.054,60	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15.295,00	15.295,00	15.225,76	99,55	15.225,76	
926	Kultura fizyczna	10.963,00	10.963,00	10.963,00	100,00	10.963,00	
X	<b>Razem</b>	<b>41.829.906,50</b>	<b>44.247.628,24</b>	<b>42.986.279,43</b>	<b>97,15</b>	<b>41.082.109,39</b>	<b>1.904.170,04</b>

Źródło: sprawozdawczość budżetowa za 2015 r.

Wykonanie wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

#### Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Plan wydatków po zmianie działu „Rolnictwo i łowiectwo” w wysokości 45.638,00 zł w całości obejmuje rozdział 01095 – „Pozostała działalność”, to otrzymany czynsz dzierżawny za obwody łowieckie, który zgodnie z art. 31 ustawy z dnia 13 października 1995 r. prawo łowieckie, zostaje przekazany do nadleśnictw i gmin, na których dany obwód łowiecki jest położony, wykonano wydatki w kwocie 41.397,45 zł, tj. 90,71% planu.

#### Dział 020 Leśnictwo

W dziale 020 „Leśnictwo” na 2015r. wydatki zaplanowano w wysokości 12.300,00 zł i w całości dotyczą rozdziału 02002 – „Nadzór nad gospodarką leśną”. Wydatki te związane są z ustawowo zleconym zadaniem w zakresie konieczności sprawowania nadzoru nad lasami znajdującymi się na terenie Powiatu Kamieńskiego (lasy niepaństwowe). Na dzień 31.12.2015 r. wydatkowano kwotę 12.000,00 zł, tj. 97,56% planu.

#### Dział 600 – Transport i łączność

Plan wydatków po zmianach w wysokości 2.349.944,77 zł dotyczy rozdziału 60014 – „Drogi publiczne powiatowe”

Wymieniona kwota obejmuje:

1. Wydatki związane z funkcjonowaniem Zarządu Dróg Powiatowych w Kamieniu Pomorskim w kwocie 1.942.171,77 zł obejmują:
  - wydatki bieżące w wysokości 1.651.871,77 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne pracowników w wysokości 854.732,77 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 797.139,00 zł, stanowią przede wszystkim zakupy usług i materiałów związanych z remontami i naprawami dróg powiatowych oraz ich bieżącym utrzymaniem. Wydatki bieżące zrealizowano na kwotę 1.651.636,10 zł,
  - wydatki majątkowe w wysokości 290.300,00 zł, zrealizowano na kwotę 265.609,31 zł w tym na zadania inwestycyjne pn.:
    - „Wykonanie chodnika w m. Wisetka na ul. Warnowskiej” - 60.000,00 zł, zrealizowano w kwocie 52.900,00 zł,
    - „Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 1025Z w m. Krzepocin” – 300,00 zł, wykonano – 0,00 zł,
    - „Budowa chodnika w miejscowości Sibir” – 30.000,00 zł, zrealizowano na kwotę 13.449,31 zł,
    - „Zakup samochodu ciężarowego o ładowności 10 ton dla ZDP w Kamieniu Pomorskim” – 200.000,00 zł, zrealizowano na kwotę 199.260,00 zł.
2. Wydatki związane z wypłatą odszkodowań na rzecz osób fizycznych oraz prawnych za grunty zajęte pod drogi wraz z odsetkami i kosztami



- sądowymi w kwocie 60.394,00 zł, wydatkowano w okresie sprawozdawczym kwotę 9.259,00 zł, tj. 15,33% planu,
3. Dotacja dla gmin na utrzymanie dróg powiatowych w granicach administracyjnych miast w kwocie 97.834,00 zł, wykonano w kwocie 97.833,91 zł,
  4. Wydatki na zakup usług w kwocie 1.230,00 zł zrealizowano w 100,00%,
  6. Wydatki majątkowe w kwocie 248.315,00 zł, (wykonano w wysokości 240.058,00 zł tj. 96,70% planu) z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne pn.:
    - Przebudowa drogi powiatowej nr 0100Z Pobierowo-Gostyń-Wrzosowo na odcinku Gostyń-Pobierowo I etap - przygotowanie dokumentacji projektowej – 111.315,00 zł, zrealizowano w kwocie 107.395,00 zł,
    - Przebudowa drogi powiatowej nr 1001Z (0001Z) Zalesie-Wapnica-Wicko oraz drogi nr 1002Z (0002Z) Wapnica -Lubczewo - przygotowanie dokumentacji projektowej – 85.000,00 zł, zrealizowano w kwocie 83.763,00 zł,
    - Remont komina i modernizacja instalacji co. w budynku Zarządu Dróg Powiatowych w Kamieniu Pomorskim – 52.000,00 zł, wydatkowano kwotę 48.900,00 zł

Wykonanie wydatków ogółem za okres 01.01.- 31.12.2015 r. działu 600 – „Drogi publiczne powiatowe” wyniosło 2.265.626,32 zł, co stanowi 96,41% planu po zmianach, w tym wydatki bieżące ZDP w Kamieniu Pomorskim w kwocie 1.651.636,10 zł.

#### Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowane wydatki w wysokości 610.043,46 zł dotyczą rozdziału 70005 - „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” i obejmują:

- a) dotację w kwocie 350.913,00 zł przekazaną Powiatowi Kamieńskiemu na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na gospodarkę zasobami Skarbu Państwa, w tym: wynagrodzenie pracowników realizujące zadania zlecone m.in. prace z zakresu ewidencji gruntów, obsługę finansowo-księgową należności Skarbu Państwa, podatków dla gmin, podziałów i wycen działek.  
Na dzień 31.12.2015 roku wydatkowano kwotę 350.290,26 zł,
- b) środki własne powiatu w kwocie 259.130,46 zł, to wydatki m.in. na sporządzanie wycen i podziałów nieruchomości wraz z publikacją ogłoszeń, związane z gospodarowaniem mienia Powiatu na rok 2015, uzupełnienie wynagrodzeń pracowników realizujących zadania zlecone oraz za dzierżawę gruntu rolnego od Agencji Nieruchomości Rolnych.  
Wykonanie wydatków w omawianym okresie wyniosło 195.682,54 zł.

Wykonanie wydatków ogółem za okres sprawozdawczy działu 700 – „Gospodarka mieszkaniowa” wyniosło 545.972,80 zł, co stanowi 89,50% planu po zmianach.

### Dział 710 – Działalność usługowa

Kwota planowanych wydatków działu w wysokości 1.381.227,21 zł obejmuje:

#### Rozdział 71013 – „Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)”

Plan wydatków rozdziału w kwocie 371.266,81 zł, to:

- a) wydatki w wysokości 155.360,40 zł przeznaczone są na prowadzenie i aktualizacją ewidencji gruntów i nieruchomości, regulacji stanów prawnych nieruchomości nie rolnych Skarbu Państwa, nadzór autorski i aktualizacje systemu GEO-INFO oraz założenie istniejącej bazy danych geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu (GESUT) i bazy danych obiektów topograficznych o szczegółowości 1:500-1:5000 (BDOT500) dla miasta i gminy Dziwnów oraz miasta Wolin 4 obręby,
- b) wydatki w wysokości 215.906,41 zł przeznaczone są na realizację projektu pn. „Utworzenie inicjalnych baz danych geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu GESUT i baz danych obiektów topograficznych BDOT500”, współfinansowanego przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013. Projekt realizowany jest przez Związek Celowy Powiatów Województwa Zachodniopomorskiego z siedzibą w Szczecinku.

W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki w pełnej wysokości.

#### Rozdział 71014 – „Opracowania geodezyjne i kartograficzne”

Plan wydatków w wysokości 709.879,40 zł dotyczył:

- a) wydatków na wynagrodzenia i pochodne pracowników Wydziału Geodezji i Kartografii w Kamieniu Pomorskim w wysokości 534.850,00 zł, zrealizowano w kwocie 474.184,73 zł,
- b) wydatków związanych z realizacją zadań statutowych w wysokości 137.729,40 zł, tj. w szczególności administrowanie siecią komputerową, serwis urządzeń kserograficznych oraz pozostałych wydatków związanych z funkcjonowaniem Wydziału, wykonano w kwocie 116.749,96 zł,
- c) wydatków majątkowych w wysokości 37.300,00 zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu informatycznego oraz drukarek, zrealizowano w kwocie 35.226,00 zł.

Na dzień 31.12.2015 r. wykonano wydatki rozdziału w wysokości 626.160,69 zł, tj. 88,21 % planu po zmianie.

#### Rozdział 71015 – „Nadzór budowlany”

Plan wydatków po zmianie na 2015 rok w wysokości 289.418,00 zł w całości dotyczy wydatków bieżących związanych z utrzymaniem Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Kamieniu Pomorskim. Wykonanie wydatków rozdziału w okresie sprawozdawczym wyniosło 100,00% planu po zmianie.

#### Rozdział 71095 – „Pozostała działalność”

Plan wydatków w wysokości 10.663,00 zł, to środki z dotacji celowej na zakup dwóch zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem dla wydziału geodezji i kartografii, wydatek zrealizowano na kwotę 10.660,00 zł.

Wykonane wydatki działu 710 – „Działalność usługowa” za okres od 01.01. – 31.12.2015 r. wyniosły 1.297.505,10 zł, co stanowi 93,94% planu wydatków po zmianie, w tym wydatki majątkowe na kwotę 45.886,00 zł.

#### Dział 750 – Administracja publiczna

Ogólna kwota planowanych na 2015 rok wydatków działu 750 – „Administracja publiczna” wynosi 4.704.910,14 zł i obejmuje:

##### Rozdział 75019 – „Rady powiatów”

Plan wydatków po zmianie na 2015 rok rozdziału wynosił 302.554,40 zł i został wykonany w wysokości 283.974,68 zł, (tj. 93,86% planu po zmianie). Wykonane wydatki to wypłacone diety radnych oraz wynagrodzenie i pochodne osób obsługujących biuro rady, jak również wydatki rzeczowe na potrzeby Rady Powiatu.

##### Rozdział 75020 – „Starostwa powiatowe”

Planowana kwota wydatków po zmianie w wysokości 4.381.515,74 zł obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego w Kamieniu Pomorskim, które w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w kwocie 4.271.242,81 zł, tj. 97,48% planu.

Wykonane wydatki dotyczyły:

- wydatków bieżących na kwotę 4.239.187,21 zł, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 3.069.119,56 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 6.133,30 zł oraz wydatki związane z realizacją zadań statutowych w kwocie 1.163.934,36 zł,
- wydatków majątkowych na kwotę 32.055,60 zł, w tym na zakupy inwestycyjne tj.: „Zakup zestawu komputerowego wraz z UPS oraz dodatkowej pamięci RAM do serwera w kwocie 4.843,00 zł, oraz „Zakup drukarki, komputerów, switcha i licencji Fortigate” w kwocie 27.212,60 zł.

##### Rozdział 75045 – „Kwalifikacja wojskowa”

Zaplanowane wydatki w wysokości 20.840,00 zł związane są z realizacją zadania zleconego z zakresu administracji rządowej, polegającego na przeprowadzeniu kwalifikacji wojskowej, wykonane zostały w okresie sprawozdawczym w kwocie 20.840,00 zł, tj. 100,00% planu.

Planowane wydatki działu 750 – „Administracja publiczna” wykonane zostały w 97,26%, tj. na kwotę 4.576.057,49 zł, w tym wydatki bieżące na kwotę 4.544.001,89 zł, z tego wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 3.178.503,03 zł oraz wydatki majątkowe na kwotę 32.055,60 zł.

#### Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wydatków w dziale 754 w wysokości 4.363.467,00 zł dotyczy rozdziału 75411 – „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” i obejmuje dotację celową na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej z Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, przeznaczoną na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Kamieniu Pomorskim. Plan wydatków na dzień 31.12.2015 r. został wykonany w pełnej wysokości planu po zmianach, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane

w kwocie 3.718.801,59 zł.

#### Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Plan wydatków po zmianie w wysokości 640.000,00 zł dotyczy rozdziału 75702 – „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” i obejmuje planowane do zapłaty w 2015 roku odsetki od zaciągniętych przez Powiat Kamieński kredytów bankowych oraz emisji obligacji komunalnych w latach poprzednich i pożyczki z budżetu państwa.

W omawianym okresie zrealizowano wydatki w tym rozdziale na kwotę 602.161,28zł, tj. 94,09% planu po zmianie.

#### Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan wydatków po zmianach na dzień 31.12.2015 rok w wysokości 378.068,88 zł dotyczył:

Rozdziału – 75801 – „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego”

Plan wydatków rozdziału w wysokości 178.191,93 zł dotyczył zwrotu do budżetu państwa nienależnie pobranej części oświatowej subwencji ogólnej za 2010 rok. Zrealizowano wydatek w okresie sprawozdawczym w pełnej wysokości.

Rozdziału – 75818 – „Rezerwy ogólne i celowe”.

Plan wydatków po zmianach na dzień 31.12.2015 r. wynosił 199.876,95 zł z tytułu nie wykorzystanej rezerwy:

- a) ogólnej na wydatki nieprzewidziane w wysokości 100.030,51zł,
- b) celowej na wypłatę odpraw emerytalnych pracowników w wysokości 13.746,44. zł,
- c) celowej na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 86.100,00 zł.

#### Dział 801 – Oświata i wychowanie

Planowane wydatki działu 801 – „Oświata i wychowanie” przyjęte uchwałą budżetową na rok 2015 wynosiły 10.871.417,86 zł. Na dzień 31.12.2015 r. plan wydatków budżetowych uległ zmianie i wynosił 11.250.341,94 zł.

W ramach tego działu środki finansowe zostały przeznaczone na:

Rozdział 80102 – „Szkoły podstawowe specjalne”

Plan wydatków na 2015 rok wynosił 197.101,93 zł, wykonano na kwotę 196.757,01 zł. Wydatki rozdziału dotyczą bieżącego utrzymania szkoły podstawowej funkcjonującej w ramach Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Kamieniu Pomorskim w kwocie 196.625,48 zł, w tym wydatki finansowane dotacją na zakup podręczników kwocie 1.074,64 zł. Dotacja dla PSOUU w Kamieniu Pomorskim na zakup podręczników w kwocie 120,00 zł oraz koszty obsługi tej dotacji w kwocie 11,53, zł.

Rozdział 80111 – „Gimnazja specjalne”

Plan wydatków rozdziału w wysokości 469.695,87 zł, to środki finansowe na finansowanie gimnazjum wchodzącego w skład Specjalnego Ośrodka

Szkolno-Wychowawczego w Kamieniu Pomorskim w kwocie 461.821,00 zł oraz dotacja dla PSOUU w Kamieniu Pomorskim na zakup podręczników w kwocie 2.388,58 zł i koszty obsługi tej dotacji w kwocie 77,95, zł.

Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2015 r. wyniosło 468.995,88 zł, z tego: wydatki SOSW w Kamieniu Pomorskim w kwocie 467.169,75 zł, przekazana dotacja dla PSOUU w Kamieniu Pomorskim na zakup podręczników kwocie 1.754,73 zł oraz koszty obsługi w kwocie 71,40 zł.

#### Rozdział 80120 – „Licea ogólnokształcące”

Plan wydatków rozdziału po zmianie na dzień 31.12.2015 r. wynosił 3.009.386,12 zł, który obejmował:

- środki w kwocie 2.507.923,12 zł przeznaczone na bieżące utrzymanie Liceum Ogólnokształcącego w Kamieniu Pomorskim, klas licealnych przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Wolinie i Kamieniu Pomorskim,
- datację przedmiotową dla liceów ogólnokształcących niepublicznych planowaną w wysokości 501.463,00 zł,

Wykonanie wydatków rozdziału 80120 za okres sprawozdawczy wyniosło 3.005.441,18 zł, tj. 99,87% planu po zmianach, w tym przekazane dotacje dla placówek niepublicznych w kwocie – 498.571,20 zł

#### Rozdział 80130 – „Szkoly zawodowe”

Plan wydatków rozdziału na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosił 6.374.683,02zł i obejmował wydatki bieżące kwocie 6.296.012,30 zł w:

1. Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Wolinie - 1.572.560,93 zł,
2. Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Benicach - 1.314.075,64 zł,
3. Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Kamieniu Pom. – 2.480.853,53zł, w tym wydatki na projekt finansowany z budżetu Unii Europejskiej pn.: „Lokata na jutro” w wysokości 84.840,00 zł, z tego wydatki ZSP w Kamieniu Pomorskim w kwocie 51.380,00 zł i ZSP w Wolinie w kwocie 33.460,00 zł oraz projektu pn. „Najlepszy w zawodzie” w wysokości 71.400,00 zł (wydatki ZSP Benice),
4. wydatki w ramach środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki realizowane przez Starostwo w kwocie ogółem 753.526,74 zł w tym: projekt pn. „Lokata na jutro” w wysokości 501.450,65 zł i zwrot dotacji w kwocie 77,95 zł oraz „Najlepszy w zawodzie” w wysokości 251.998,14 zł,
5. dotacje podmiotowe dla Szkół zawodowych niepublicznych w wysokości 203.509,65 zł, oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 48.442,79 zł w ZSP w Wolinie na zadania pn.: „Częściowa wymiana stolarki okiennej w budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnym w Wolinie” w kwocie 38.485,94 zł oraz „Modernizacja systemu monitoringu” w kwocie 10.000,00 zł.

Wykonanie wydatków rozdziału 80130 za 2015 r. wyniosło 6.344.455,09 zł, tj. 99,53% planu po zmianach, w tym przekazane dotacje dla jednostek oświatowych niepublicznych w kwocie 196.725,81 zł, wydatki na realizację projektów w kwocie 898.612,17 zł oraz wydatki inwestycyjne

w kwocie 48.442,79 zł.

#### Rozdział 80134 – „Szkoły zawodowe specjalne”

Plan wydatków rozdziału w kwocie 591.055,00 zł dotyczy finansowania Szkoły Ponadgimnazjalnej Specjalnej przygotowującej młodzież do pracy wchodzącej w skład Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Kamieniu Pomorskim w wysokości 126.315,00 zł, wykonano w kwocie 125.841,48 zł oraz dotacje dla Szkoły zawodowej niepublicznej w wysokości 464.740,00 zł, wykonano na kwotę 456.734,00 zł.

Wykonanie wydatków rozdziału 80134 za okres od 01.01. do 31.12.2015 r. wyniosło 582.575,48 zł, tj. 98,57% planu po zmianach.

#### Rozdział 80146 – „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”

Planowane środki na wydatki w wysokości 42.328,00 zł, przeznaczone są na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli, w tym organizację systemu doradztwa zawodowego. Obowiązek wyodrębnienia środków w budżecie organu prowadzącego wynika z art. 70a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela. Wykonanie wydatków rozdziału w okresie sprawozdawczym na wymieniony cel wyniosło 38.329,00 zł, co stanowi 90,55% planu.

#### Rozdział 80148 – “Stołówki szkolne”

Plan wydatków rozdziału w wysokości 326.500,00 zł, to wydatki bieżące Warsztatów Gastronomicznych przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Kamieniu Pomorskim. Wykonanie wydatków na dzień 31 grudnia 2015 r. wyniosło 282.574,63 zł, tj. 86,55% planu po zmianie, w tym na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 99.236,20 zł.

#### Rozdział 80150 – „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych”

Plan wydatków rozdziału na dzień 31.12.2015 r. wynosił 188.226,00 zł, który obejmował środki na naukę uczniów niepełnosprawnych w jednostkach:

- Liceum Ogólnokształcącego w Kamieniu Pomorskim w kwocie 107.230,00 zł, wykonano w 100,00%,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Wolinie w kwocie 15.126,00 zł, wykonano 15.045,52 zł,
- Starostwo Powiatowe w Kamieniu Pomorskim – dotacja dla Liceum Społecznego w Dziwnowie w kwocie 65.870,00 zł, wykonano 64.818,86 zł.

Wykonanie wydatków rozdziału 80150 za okres sprawozdawczy wyniosło 187.094,38 zł, tj. 99,40% planu.

#### Rozdział 80195 – „Pozostała działalność”

Plan wydatków tego rozdziału w wysokości 51.366,00 zł obejmuje:

- 1) środki finansowe 47.366,00 zł na pomoc zdrowotną dla nauczycieli oraz specjalny fundusz nagród dla nauczycieli za ich osiągnięcia dydaktyczno- wychowawcze,
- 2) kwotę 4.000,00 zł na pracę komisji egzaminacyjnych do spraw nadawania stopnia awansu zawodowego nauczyciela mianowanego.

Wykonanie wydatków tego rozdziału w okresie sprawozdawczym wyniosło 49.515,49 zł, tj. 96,40% planu.

Na koniec omawianego okresu sprawozdawczego w dziale „Oświata i wychowanie” wykonano wydatki w wysokości 11.155.738,14 zł, co stanowi 99,16% wydatków planowanych po zmianach za rok 2015.

### Dział 851 – Ochrona zdrowia

Plan wydatków po zmianie na dzień 31.12.2015 r. wynosił 2.480.038,00 zł, wymieniona kwota obejmowała rozdziały:

#### Rozdział 85111 – „Szpitale ogólne”

Plan wydatków po zmianie w wysokości 664.038,00 zł, to środki Powiatu Kamieńskiego przeznaczone na spłatę przejętych zobowiązań po zakończonym procesie likwidacyjnym SPZZOZ w Kamieniu Pomorskim i obejmuje:

- a) kwoty 15.900,00 zł - to zasądzona prawomocnym wyrokiem renta dożywotnia dla byłego pacjenta, zrealizowano w 100,00%,
- b) kwoty 528.138,00 zł - to należne raty wobec ZUS w związku z podpisanym układem ratalnym, wykonano w pełnej wysokości,
- c) kwoty 89.070,63 zł – to pozostałe do zapłaty zobowiązanie dla cesjonariuszy firmy „Index-System SP z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy” - dłużnika SPZZOZ w likwidacji w Kamieniu Pomorskim, wydatkowano kwotę 89.013,65 zł,
- d) kwoty 30.929,37 zł – to środki na archiwizację dokumentacji medycznej po zlikwidowanym SPSP w Kamieniu Pomorskim oraz usługi prawnicze, zrealizowano wydatek w kwocie 22.078,57 zł.

Na dzień 31.12.2015 r. w rozdziale wydatkowano środki w wysokości 655.130,22 zł, tj. 98,66% planu po zmianie.

#### Rozdział 85156 – „Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego”

Zaplanowane środki w kwocie 1.816.000,00 zł, finansowane dotacją z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, przeznaczone są na opłacanie składek za bezrobotnych zarejestrowanych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Kamieniu Pomorskim bez prawa do zasiłku oraz wychowanków w Placówkach Opiekuńczo Wychowawczych w Lubinie i Wiselce oraz jednostkach oświatowych w pojedynczych przypadkach.

Na koniec roku 2015 w rozdziale zrealizowano wydatki na kwotę 1.809.134,64 zł, tj. 99,62% planu po zmianie.

Wykonanie wydatków działu 851 za 2015 rok wyniosło 2.464.264,86 zł, tj. 99,36% planu po zmianach.

### Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan wydatków po zmianach działu na zadania w zakresie pomocy społecznej w 2015 roku wynosił 8.062.514,28 zł i obejmował:

## Rozdział 85201 – „Placówki opiekuńczo-wychowawcze”.

Planowana kwota wydatków w wysokości 3.017.261,68 zł została przeznaczona na:

- 1) finansowanie działalności placówek opiekuńczo-wychowawczych;
  - a) w Wisielce – 893.976,07 zł, w tym wydatki na zakupy inwestycyjne w kwocie 25.500,00 zł z przeznaczeniem na zakup wyposażenia do kuchni w placówce
  - b) w Lubinie – 743.036,22 zł, w tym wydatki inwestycyjne w kwocie 32.200,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Kapitałny remont łazienek w budynku Placówki Opiekuńczo Wychowawczej w Lubinie”
- 2) usamodzielnienie dla osób opuszczających placówki opiekuńczo-wychowawcze oraz na kontynuowanie nauki przez wychowanków domów dziecka – 73.549,39 zł,
- 3) wydatki inwestycyjne w kwocie 1.306.700,00 zł na zadania inwestycyjne finansowane dotacją z budżetu państwa w tym na zadanie pn.:
  - a) „Remont budynku Placówki Opiekuńczo Wychowawczej w Lubinie” w kwocie 118.100,00 zł, zrealizowano na kwotę 118.089,02 zł,
  - b) „Remont budynku Placówki Opiekuńczo Wychowawczej w Wisielce” w kwocie 1.188.600,00 zł, zrealizowano na kwotę 916.177,10 zł.

Wykonanie wydatków rozdziału za okres 01.01. – 31.12.2015 r. wyniosło 2.727.551,05 zł, tj. 90,40% planu po zmianach, w tym wydatki majątkowe na kwotę 1.090.626,98 zł.

## Rozdział 85202 – „Domy pomocy społecznej”

Planowana kwota wydatków w wysokości 2.727.687,10 zł, to środki na działalność Domu Pomocy Społecznej w Śniatowie, w którym na dzień 31 grudnia 2015 roku przebywało 75 osoby. W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatki w 100,00% planu po zmianach, w tym na wydatki bieżące w kwocie 2.723.687,10 zł, z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 2.000.277,87 zł oraz na wydatki majątkowe w kwocie 4.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa dźwigu osobowego w budynku Domu Pomocy Społecznej w Śniatowie na działce nr 101/5”.

## Rozdział 85204 – „Rodziny zastępcze”

Kwota w wysokości 1.103.758,00 zł, to planowane do wypłaty świadczenia dla rodzin zastępczych z naszego Powiatu w kwocie 833.758,00 zł oraz na dzieci pochodzące z Powiatu Kamieńskiego, a przebywające w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów w kwocie 270.000,00 zł. Świadczenia te obejmują bieżące utrzymanie dzieci w rodzinach oraz pomoc pieniężną na kontynuowanie nauki i usamodzielnianie po opuszczeniu rodziny zastępczej.

Na dzień 31 grudnia 2015 r. wydatkowano środki w wysokości 1.011.200,67zł, (91,61% planu) w tym 229.918,05 zł, to środki przekazane innym powiatom na podstawie podpisanych porozumień na realizację wskazanych zadań.

## Rozdział 85205 – „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie”

Zaplanowane wydatki w wysokości 5.922,00 zł są przeznaczone na realizację



programu zapobiegania przemocy w rodzinie realizowanego w ramach prowadzonego przez Powiat Kamieński Ośrodka Interwencji Kryzysowej. Wykonanie wydatków na dzień 31.12.2015 r. wyniosło 5.000,00 zł, tj. 84,43% planu po zmianie.

#### Rozdział 85218 – „Powiatowe centra pomocy rodzinie”

Plan wydatków w wysokości 421.961,35 zł to środki na bieżące utrzymanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Kamieniu Pomorskim realizującego zadania powiatu w zakresie pomocy społecznej. Wykorzystanie środków w okresie sprawozdawczym wyniosło 100,00% planu po zmianie, tj. 421.955,44 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne w kwocie 373.321,16 zł.

#### Rozdział 85220 – „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej”

Wydatki zaplanowane w wysokości 16.399,00 zł zostały przeznaczone na utrzymanie Ośrodka Interwencji Kryzysowej. W okresie sprawozdawczym wydatkowano na ten cel środki w kwocie 10.080,46 zł, co stanowi 61,47% planu.

#### Rozdział 85295 – „Pozostała działalność”

Planowane wydatki rozdziału w wysokości 769.525,15 zł, to środki na bieżące utrzymanie Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w Wisłęce realizującego zadania powiatu w zakresie placówek opiekuńczo – wychowawczych w Wisłęce i Lubinie. Wykorzystano środki w okresie sprawozdawczym w kwocie 769.504,02 zł, tj. 100,00% planu, w tym wynagrodzenia i pochodne w kwocie 693.076,39 zł.

Wykonanie ogółem wydatków działu 852 – „Pomoc społeczna” za okres 01.01.-31.12.2015 r. wyniosło 7.672.978,74 zł, tj. 95,17% planu po zmianach w tym wydatki majątkowe w kwocie 1.094.626,98 zł.

#### Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan wydatków po zmianie w wysokości 1.937.569,64 zł obejmuje:

##### Rozdział 85311 – „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych”

Planowana kwota wydatków w wysokości 130.838,40 zł, to dotacja celowa przeznaczona na finansowanie kosztów działalności warsztatów terapii zajęciowej dla osób niepełnosprawnych. Wydatkowano na ten cel kwotę w pełnej wysokości.

##### Rozdział 85333 – „Powiatowe urzędy pracy”

Plan wydatków w wysokości 1.541.388,00 zł, to środki na funkcjonowanie Powiatowego Urzędu Pracy w Kamieniu Pomorskim. Wykonanie wydatków w omawianym okresie sprawozdawczym wyniosło 100,00% planu po zmianie, w całości dotyczy bieżącego utrzymania jednostki, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 1.437.230,20 zł.

##### Rozdział 85395 – „Pozostała działalność”

Plan wydatków po zmianach wynosił 265.343,24 zł i został wykonany na dzień 31.12.2015 r. w kwocie 222.551,58 zł, tj. 83,87% planu. Planowane wydatki rozdziału to:

- a) wydatki w kwocie 25.515,61zł związane są z realizacją programu w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, tj. na refundację dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników zatrudnionych przy realizacji projektu Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, Priorytet VII – Promocja integracji społecznej, Działanie 7.1 Rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji przez powiatowe centra pomocy rodzinie, Projekt – Aktywizacja zawodowa i społeczna klientów instytucji pomocy społecznej.

W okresie sprawozdawczym wydatki zostały wykonane w 100,00% planu, tj. w kwocie 25.515,61 zł.

- b) wydatki w kwocie 239.827,63 zł, dotyczą realizacji programów w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, tj. na realizację Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, w związku z realizacją projektów przez Powiatowy Urząd Pracy w Kamieniu Pomorskim pn.:

- „Postaw na aktywność” – 224.227,63 zł, wykonano na kwotę 186.412,91zł,

- „Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej” – 15.600,00 zł, wykonano na kwotę 10.623,06 zł,

Na dzień 31.12.2015 r. zrealizowano wydatki na ww. projekty w kwocie 197.035,97 zł, tj. 82,16% planu.

Wykonanie wydatków działu w zakresie pozostałych zadań polityki społecznej na dzień 31.12.2015 r. wyniosło 1.894.777,98 zł, co stanowi 97,79% planu po zmianach.

#### Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Uchwała budżetowa Powiatu Kamieńskiego prognozowała wydatki działu 854 – „Edukacyjna opieka wychowawcza” w 2015 r. w wysokości 5.773.501,00 zł.

Plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosił 5.988.102,92 zł i obejmował:

##### Rozdział 85403 – „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze”

Plan wydatków w wysokości 567.032,00 zł, to środki przeznaczone na utrzymanie internatu Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Kamieniu Pomorskim. Za 2015 r. zrealizowano wydatki bieżące w kwocie 561.054,93 zł, tj. 98,95% planu po zmianie, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane 415.444,09 zł.

W Ośrodku przebywało 42 uczniów z Powiatu Kamieńskiego. Uczniowie nabywali wiedzę dydaktyczną w 5 oddziałach.

##### Rozdział 85406 – „Poradnie psychologiczno – pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne”

Plan wydatków rozdziału w wysokości 1.132.908,60 zł obejmuje finansowanie jednostek:

- a) Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Kamieniu Pomorskim w kwocie 640.914,00 zł, wykonanie – 640.798,51 zł,
- b) Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Wolinie w kwocie 472.390,60 zł, w tym wydatki majątkowe na kwotę 6.396,00 zł na zadanie pn.: Budowa przyłącza kanalizacji sanitarnej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej przy ul. Kolejowej 1 w Wolinie”, wykonanie – 471.266,61 zł,
- c) Starostwo Powiatowe w Kamieniu Pomorskim w kwocie 19.604,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Wymiana okien na parterze budynku Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wolinie”, zrealizowano zadanie w kwocie - 19.572,66 zł.

Wykonanie wydatków za 2015 r. wyniosło 1.131.637,78 zł, (tj. 99,89% planu po zmianie) w tym: wydatki bieżące w kwocie 1.105.669,12 zł, z tego wynagrodzenia i pochodne 972.308,08 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 25.968,66 zł.

#### Rozdział 85410 – „Internaty i bursy szkolne”

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 677.086,32 zł na utrzymanie internatów przy:

- 1) Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Wolinie w kwocie 238.655,00 zł,
- 2) Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Kamieniu Pomorskim w kwocie 166.079,32 zł,
- 3) Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Benicach w kwocie 272.352,00zł.

W okresie sprawozdawczym w rozdziale „Internaty i bursy szkolne”, zrealizowano wydatki w wysokości 672.846,65 zł, tj. 99,37% planu po zmianach, w tym wynagrodzenia i składki od nich naliczane 529.038,72 zł.

#### Rozdział 85411 – „Domy wczasów dziecięcych”

Plan wydatków po zmianie w wysokości 1.043.156,00 zł, to środki na funkcjonowanie Domu Wczasów Dziecięcych w Międzyzdrojach. Dom Wczasów Dziecięcych prowadzi działalność dla uczniów szkół podstawowych, gimnazjalnych, szkół ponadgimnazjalnych, z wyjątkiem szkół policealnych. Placówka organizuje i prowadzi turnusy dydaktyczno – wypoczynkowe, tzw. „Zielone Szkoły”, jednodniowe i kilkudniowe pobyty, turnusy integracyjne, zimowiska i kolonie dla dzieci.

Wykonanie wydatków za okres 01.01.- 31.12.2015 r. wyniosło 962.344,58 zł, tj. 92,25% planu po zmianie. Wykonane wydatki dotyczyły bieżącego utrzymania placówki w kwocie 810.821,88 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne w kwocie 573.795,94 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 151.522,70 zł na zadanie pn.:

- „Remont I i II kondygnacji budynku Domu Wczasów Dziecięcych w Międzyzdrojach” – 15.000,00 zł,
- „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej położonych na terenie Powiatu Kamieńskiego - Dom Wczasów Dziecięcych w Międzyzdrojach” – 129.125,00 zł, kwotę ujęto w wydatkach

niewygasających z upływem roku budżetowego 2015.

- „Zakup patelni gazowej dla Domu Wczasów Dziecięcych w Międzyzdrojach” – 7.397,70 zł.

#### Rozdział 85419 – „Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze”

Planowane wydatki w wysokości 2.554.884,00 zł w całości stanowią dotacje dla ośrodków rehabilitacyjno-edukacyjno-wychowawczych w Kamieniu Pomorskim i w Wolinie. W 2015 r. Powiat przekazał dotacje na działalność ww. placówek w kwocie 2.549.197,50 zł, tj. 99,78% planu po zmianie.

#### Rozdział 85446 – „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”

Plan wydatków w wysokości 13.036,00 zł, to środki zabezpieczone w budżecie Powiatu z przeznaczeniem na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli zatrudnionych w poradniach psychologiczno-pedagogicznych

w Kamieniu Pomorskim i w Wolinie, w Domu Wczasów Dziecięcych w Międzyzdrojach, oraz w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Kamieniu Pomorskim.

W okresie sprawozdawczym zrealizowano wydatek w kwocie 8.815,54 zł, tj. 67,62% planu.

Wykonanie wydatków działu 854 – „Edukacyjna opieka wychowawcza” za okres 01.01.- 31.12.2015 r. wyniosło 5.885.896,98 zł, tj. 98,29% planu po zmianach, w tym wydatki majątkowe w kwocie 177.491,36 zł.

#### Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan wydatków działu „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w wysokości 17.204,00 zł obejmuje w całości rozdział 90019 – „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska”. Na dzień 31 grudnia 2015 r. wykonano wydatki w kwocie 4.054,60 zł, tj. 23,57% planu.

#### Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Plan wydatków w dziale kultura i ochrona dziedzictwa narodowego w wysokości 15.295,00 zł obejmuje:

##### Rozdział 92116 – „Biblioteki”

Plan wydatków w kwocie 10.000,00 zł dotyczy dofinansowania działalności Biblioteki Miejskiej i Powiatowej w Kamieniu Pomorskim, zrealizowano w 100,00%.

##### Rozdział 92195 – „Pozostała działalność”

Wydatki planowane w wysokości 5.295,00 zł dotyczą między innymi dofinansowania imprez kulturalnych, zakupu dyplomów i nagród. Na dzień 31.12.2015 r. zrealizowano wydatki w kwocie 5.225,76 zł, tj. 98,69% planu.

Wykonanie wydatków działu 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” za okres 01.01.- 31.12.2015 r. wyniosło 15.225,76 zł, co stanowi 99,55% planu.

#### Dział 926 – Kultura fizyczna i sport.

Plan wydatków po zmianach w dziale 926 „Kultura fizyczna i sport” w wysokości 10.963,00 zł w całości obejmuje rozdział 92695 – „Pozostała działalność”. Wydatki rozdziału na koniec omawianego okresu sprawozdawczego wykonane zostały w kwocie 10.963,00 zł, tj. 100,00% planu. Poniesione wydatki dotyczyły dofinansowania imprez sportowych organizowanych lub współorganizowanych przez Powiat Kamieński, w tym m.in. zakupu nagród rzeczowych, pucharów i medali, opłat tzw. wpisowego na imprezy sportowe, kosztów przewozu zawodników na rozgrywki sportowe.

Prognozowane i wykonane wydatki budżetu Powiatu Kamieńskiego ogółem na dzień 31 grudnia 2015 przedstawia załącznik nr 2, 4, 5 i 6.

### **FINANSE POWIATU wg stanu na dzień 31.12.2015 r.**

Budżet Powiatu Kamieńskiego na 2015 rok przyjęty Uchwałą Nr V/15/2015 Rady Powiatu w Kamieniu Pomorskim w dniu 22 stycznia 2015 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Kamieńskiego na rok 2015 określał:

a)	plan dochodów na kwotę	43.404.308,76 zł,
b)	plan wydatków na kwotę	41.829.906,50 zł,
c)	nadwyżka w wysokości	1.574.402,26 zł,
d)	przychody na kwotę	26.197,74 zł
e)	rozchody w wysokości	1.600.600,00 zł.

W ciągu roku budżet Powiatu Kamieńskiego uległ zmianie i na koniec 2015 roku wynosił:

a)	plan dochodów na kwotę	44.929.340,68 zł,
b)	plan wydatków na kwotę	44.247.628,24 zł,
c)	nadwyżka budżetu w wysokości	681.712,44 zł,
d)	przychody na kwotę	918.887,56 zł,
e)	rozchody w wysokości	1.600.600,00 zł.

Wykonanie budżetu za 2015 r. przy dochodach w kwocie 44.896.173,91 zł, co stanowi 99,93% planu po zmianach i wydatkach w kwocie 42.986.279,43 zł, tj. 97,15% planu po zmianach, zakończyło się nadwyżką w wysokości 1.909.894,48 zł.

W 2015 r. wykonano przychody w kwocie 2.878.858,79 zł, z tytułu nadwyżki i wolnych środków z lat ubiegłych.

Rozchody Powiatu Kamieńskiego na dzień 31.12.2015 r. zostały wykonane do kwoty 1.600.600,00 zł i obejmowały spłatę rat kapitałowych kredytów.

Na dzień 31 grudnia 2015 r. zadłużenie Powiatu wyniosło 20.771.666,22 zł. Na wielkość tą składają się długoterminowe zobowiązania z tytułu:

- |  |                  |
|--|------------------|
| a) zaciągniętych kredytów w kwocie                   | 9.824.600,00 zł, |
| b) wykupu emisji obligacji komunalnych w wysokości   | 6.640.000,00 zł, |
| c) udzielonej pożyczki z budżetu państwa w wysokości | 4.307.066,22 zł. |

Zobowiązania wymagalne nie występują.

#### Wskaźniki:

1. Relacja łącznej kwoty długu Powiatu Kamieńskiego na koniec 2015 r. w wysokości 20.771.666,22 zł do wykonanych dochodów (44.896.173,91zł) wyniosła 46,27 % .
2. Wskaźnik rocznego obciążenia budżetu na dzień 31.12.2015r. wyniósł 4,91%.

STANISŁAW  
Józef Malec