



## Uzasadnienie

do Uchwały Nr z dnia w sprawie informacji z wykonania budżetu Powiatu Stargardzkiego za okres od początku roku do dnia 31 sierpnia 2013 r.

**Dochody budżetowe za okres od 01.01.2013 r. do 31.08.2013 r. zostały zrealizowane w wysokości, 72 695 345,05 zł co stanowi 68,27 % planu, z tego :**

- dochody majątkowe w wysokości 621 500,00 zł, co stanowi 10,93 % planu,
- dochody bieżące w wysokości 72 073 845,05 zł, co stanowi 71,50 % planu.

### **Z dochodów ogółem przypada na :**

- 1) **subwencje** - plan 57 841 295,00 zł, wykonanie 43 265 372,00 zł, tj. 74,80 %,
- 2) **dotacje celowe** - plan 15 960 962,00 zł, wykonanie 10 025 527,39 zł, tj. 62,81 %
- 3) **Pozostałe dochody** - plan 32 682 939,00 zł, wykonanie 19 404 445,66 zł, tj. 59,37 %,

w tym :

- a) **dochody z majątku powiatu** plan 8 584 030,00 zł wykonanie 4 399 839,35 zł, z tego:

- § 0470 wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości plan 53 000,00 zł, wykonanie 57 041,86 zł, tj. 107,63 %,

- § 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – plan 385 267,00 zł, wykonanie 385 543,06 zł, tj. 100,07 %,

- § 0490 wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw plan 4 555 763,00 zł, wykonanie 3 483 983,15 zł, tj. 76,47 %, w tym:

**zarząd dróg powiatowych** - plan 1 710 000,00 zł, wykonanie 1 582 235,81 zł,

**powiatowy ośrodek dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej** – plan 1 087 000,00 zł, wykonanie 857 481,65 zł

**powiatowe centrum pomocy rodzinie** – plan 1 732 763,00 zł, wykonanie 1 035 270,04 zł

- § 0770 wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości – plan 3 580 000,00 zł, wykonanie 465 582,82 zł, tj. 13,01 %,

- § 0870 wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – plan 10 000,00 zł, wykonanie 7 688,46 zł, tj. 76,88 %,

- b) **udziały w podatkach budżetu państwa** plan 17 185 242,00 zł, wykonanie 10 129 467,36 zł, tj. 58,94 %, z tego:

- § 0010 podatek dochodowy od osób fizycznych plan 16 431 564,00 zł, wykonanie 9 589 830,00 zł, tj. 58,36 %

- § 0020 podatek dochodowy od osób prawnych plan 753 678,00 zł, wykonanie 539 637,36 zł, tj. 71,60 %,

- b) **pozostałe dochody** plan 6 913 667,00 zł, wykonanie 4 875 138,95 zł, tj. 70,51 %, z tego:

- § 0420 wpływy z opłaty komunikacyjnej plan 2 114 000,00 zł, wykonanie 1 524 617,31 zł, tj. 72,12 %,

- § 0570 grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych, planu brak, wykonanie 5 568,34 zł,

- § 0580 grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, plan 7 000,00 zł – wykonanie 5 911,62 zł, tj. 84,45% ,
- § 0590 wpływy z opłat za koncesje i licencje, plan 15 000,00 zł, wykonanie 9 278,00 zł, tj. 61,85 %,
- § 0680 wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci (wychowanków) w placówkach opiekuńczo – wychowawczych plan 200 000,00 zł, wykonanie 1 682,10 zł, tj. 0,84%,
- § 0690 wpływy z różnych opłat, plan 450 130,00 zł, wykonanie 335 081,95 zł, tj. 74,44 %, w tym:

**opłaty za korzystanie środowiska – plan 391.000,00 zł, wykonanie 271 712,49 zł**

- § 0830 wpływy z usług, plan 2 525 284,00 zł, wykonanie 1 616 018,45 zł, tj. 63,99 %,

Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej

Plan 180 000,00 zł, wykonanie 113 781,34 zł, tj. 63,00 %

Starostwo Powiatowe

Plan 15 000,00 zł, wykonanie 6 525,89 zł, tj. 44,00 %

Zespół Szkół Nr 1

Plan 1 900,00 zł, wykonania brak

Centrum Kształcenia Praktycznego

Plan 100 000,00 zł, wykonanie 13 148,78 zł, tj. 13,00%

Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli

Plan 100 000,00 zł, wykonanie 62 880,70 zł, tj. 63,00 %

Dom Pomocy Społecznej

Plan 1 845 609,00 zł, wykonanie 1 215 897,06 zł, tj. 66,00 %

Powiatowy Urząd Pracy

Plan 900,00 zł, wykonanie 372 ,93 zł, tj. 41,00 %

Bursa Szkolna

Plan 254 275,00 zł, wykonanie 180 314,44 zł, tj. 70,91 %

Zespół Szkół Budowlano – Technicznych

Plan 27 600,00 zł, wykonanie 21 780,93 zł, tj. 78,92 %

Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych

Planu brak, wykonanie 1 316,38 zł.

- § 0900 odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, wykonanie 4 526,86 zł,
- § 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, plan 5 000,00 zł, wykonanie 3 555,78 zł, tj. 71,12 %,
- § 0920 pozostałe odsetki, plan 68 250,00 zł, wykonanie 227 215,41 zł, tj. 332,92 %,
- § 0960 otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej plan 6 025,00 zł, wykonanie 12 125,00 zł, tj. 201,24 %,
- § 0970 wpływy z różnych dochodów, plan 476 478,00 zł, wykonanie 259 083,12 zł, tj. 54,37 %, w tym:

**zarząd dróg powiatowych - dochody z zaległych opłat za strefy płatnego parkowania plan 400 000,00 zł, wykonanie 123 997,77 zł**

- § 2360 dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, plan 290 000,00 zł, wykonanie 379 579,27 zł, tj. 130,89 %,
- § 2460 środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych, plan 78 000,00 zł, wykonanie 52 907,13 zł, tj. 67,83 %,
- § 2690 środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy, plan 547 700,00 zł, wykonanie 368 000,00 zł, tj. 67,19 %,
- § 2700 środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł, plan 130 800,00 zł, wykonanie 41 184,00 zł, tj. 31,49 %,
- § 2910 wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, planu brak, wykonanie 28 804,61 zł.

W okresie od 01.01.2013 r. do 31.08.2013 r. realizacja dochodów budżetowych ogółem jest wyższa od wskaźnika upływu okresu o 1,60 % . Wskaźnik upływu okresu wynosi 66,67 %

Wydatki budżetowe plan 102 398 474,00 zł, wykonanie 63 777 585,59 zł, co stanowi 62,28 %, z tego:

- wydatki bieżące plan 96 314 388,00 zł, wykonanie 63 154 976,36 zł tj. 65,57 %,
- wydatki majątkowe plan 6 084 086,00 zł, wykonanie 622 609,23 zł, tj. 10,23%.

Przewiduje się zagrożenie w realizacji dochodów budżetowych z następujących źródeł:

1) ze sprzedaży nieruchomości powiatowego zasobu nieruchomości szacuje się brak dochodów na kwotę 2 940 989,00 zł

Plan dochodów 3 580 000,00 zł, wykonanie 465 582,82 zł, przewidywane wykonanie 598 879,74 zł.

Z informacji uzyskanej z Wydziału Gospodarki Nieruchomościami wynika iż planowane dochody nie zostaną uzyskane w 2013 roku z :

a) sprzedaży zabudowanej nieruchomości działka nr 66/1 przy ul. Gdyńskiej 3 zaplanowanej w wysokości 550 000,00 zł .

Ogłoszone przetargi na zbycie tej nieruchomości nie dały pozytywnych rezultatów. Istnieje konieczność dokonania oceny stanu technicznego budynku powtórnej wyceny nieruchomości, bądź rozbiórki obiektu i sprzedaży samej działki. W miesiącu sierpniu będzie ekspertyza, która będzie podstawą do dokonania oceny czy budynek nadaje się do użytkowania, czy do rozbiórki.

b) sprzedaży zabudowanej nieruchomości działka nr 109/75 przy ul. Pierwszej Brygady 35 zaplanowanej w wysokości 656 000,00 zł

W odniesieniu do tej nieruchomości nastąpiła zmiana koncepcji zagospodarowania tej nieruchomości i przeznaczenie jej na potrzeby własne powiatu.

c) sprzedaży zabudowanej nieruchomości przy ul. Sikorskiego 2 zaplanowanej w wysokości 1 820 000,00 zł

Przeprowadzone dwa przetargi oraz rokowanie zakończyły się wynikiem negatywnym z powodu braku chętnych na nabycie nieruchomości.

Z planu sprzedaży wyłączona została zabudowana nieruchomość - działka nr 109/75 przy ul. Pierwszej Brygady 35 przyjęta w planie sprzedaży w wysokości 656 000,00 zł na podstawie Uchwały nr 2117/13 Zarządu Powiatu z dnia 13.06.2013 r. w sprawie przyjęcia planu rozbudowy, przebudowy i modernizacji obiektów Centrum Kształcenia Praktycznego natomiast zabudowana nieruchomość przy ul. Sikorskiego 2 na mocy Uchwały nr 2125/13 z dnia 13.06.2013 r. Z informacji uzyskanej z Wydziału Gospodarki Nieruchomościami ( pismo CN.I.3026.21.2013.NW1) wynika, że z uwagi na czynności związane z opracowaniem koncepcji zagospodarowania nieruchomości ( zabudowane tereny przy ul. Staszica – dz.506/5 i 506/12 i ul. Gdyńskiej – dz. Nr 2/7 w Stargardzie szczecińskim ), analizą w zakresie zmian obecnego przeznaczenia nieruchomości ( tj. na potrzeby własne – dz.109/75 przy ul. Pierwszej Brygady), oraz podjęciem innych czynności zmieniających przedmiot sprzedaży ( tj. opracowania ekspertyzy rozbiórki nieruchomości przy ul. Gdyńskiej – dz.66/1 ), a także procedur wskazanych przepisami prawa w zakresie sprzedaży ( tj. opracowania nowych operatów szacunkowych, upubliczniania informacji odnośnie przetargów jak i ogłoszeń ) , brak jest możliwości realizacji dochodów ze sprzedaży nieruchomości w 2013 roku.

Przewiduje się niewykonanie dochodów z wyżej wymienionych źródeł na kwotę 2 981 120,26 zł.

2) z wpływów od rodziców pobieranych za pobyt wychowanków w placówkach opiekuńczo wychowawczych i rodzinach zastępczych ,

Plan 200 000,00 zł - 1 682,10 zł

Jednostka – Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie Szczecińskim realizująca dochody złożyła wniosek o zmniejszenie planu dochodów na kwotę 190 000,00 zł.

3) z zaległych opłat za strefy płatnego parkowania ,

Plan 400 000,00 zł , wykonanie 123 997,77 zł,



4) z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych

Plan 16 431 564,00 zł, wykonanie 9 589 830,00 zł tj.58,36 %

Odchylenie od wskaźnika upływu czasu wynosi 8,31 %

5) z opłat za korzystanie środowiska ze względu na zmianę terminu wnoszenia opłat

Plan 391 000,00, wykonanie 271 712,49 zł, tj.69,00 %

6) Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw pozyskane z innych źródeł

Plan 130 800,00 zł, wykonanie 41 184,00 zł, tj.31,49 %

Wykonanie odbiega od wskaźnika upływu czasu o 35,18 %

Z wyjaśnienia złożonego przez jednostkę realizującą dochody – Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie Szczecińskim wynika, że zmniejszeniu uległa liczba uprawnionych osób do dodatku do wynagrodzeń w stosunku do zakładanej liczby w projekcie planu finansowego.

Przewiduje się zagrożenie w realizacji wydatków w następujących sferach działalności :

### **I. Oświata i wychowanie oraz Edukacyjna opieka wychowawcza**

Z przeprowadzonych analiz przekazanych przez Wydział Oświaty i Sportu wynika iż na funkcjonowanie placówek oświatowych i prowadzenie edukacyjnej opieki wychowawczej po dokonaniu korekt wynikających z nowego naboru na rok szkolny 2013/2014 jednostkom będą niezbędnymi środki finansowe w kwocie 1 563 776,00 zł, z tego :

#### 1. Zespół Szkół Specjalnych w Stargardzie Szczecińskim

Plan wydatków 4 715 620,00 zł , wykonanie 3 471 381,91 zł , tj. 73,74 %, przewidywany brak środków szacuje się na kwotę 468 603,00 zł.

#### 2. I Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie Szczecińskim

Plan 4 096 000,00 zł, wykonanie 2 829 311,46 zł, tj.69,07%, przewidywany brak środków szacuje się na kwotę 40 363,00 zł.

#### 3. II Liceum Ogólnokształcącym w Stargardzie Szczecińskim

Plan 4 091 100,00 zł , wykonanie 2 782 466,11 zł, tj.68,01 %, przewidywany brak środków szacuje się na kwotę 28 638,00 zł.

#### 4. Zespole Szkół nr 1 w Stargardzie Szczecińskim

Plan 7 089 184,00 zł , wykonanie 4 913 286,68 zł, tj.69,31%

W jednostce tej , przewidywana rezerwa w planie na wynagrodzenia ukształtuje się na poziomie 22 792,00 zł.

#### 5. Zespole Szkół nr 2 w Stargardzie Szczecińskim

Plan 5 657 634,00 zł , wykonanie 4 082 743,58 zł, tj.72,16 %, przewidywany brak środków szacuje się na kwotę 339 409,00 zł.

Dokonano zwiększenia planu wydatków na wypłatę odprawy w związku z likwidacją od dnia 1 września br. etatu nauczyciela w Technikum Gastronomicznym w wysokości 15 882,00 zł.

6. Zespole Szkół Nr 5 w Stargardzie Szczecińskim

Plan 6 347 130,00 zł, wykonanie 4 326 637,00 zł, tj.68,17 %, przewidywany brak środków szacuje się na kwotę 1 342 zł.

7. Zespole Szkół Budowlano – Technicznych w Stargardzie Szczecińskim

Plan 4 097 902,00 zł , wykonanie 2 976 725,44 zł tj.72,64 %, przewidywany brak środków szacuje się na kwotę 208 213,00 zł.

8) Starostwo Powiatowe w Stargardzie Szczecińskim – dotacje dla szkół niepublicznych

Plan 5 095 000,00 zł, wykonanie 3 643 505,23 zł, tj. 71,51 %, przewidywany brak środków szacuje się w wysokości ok. 50 .000,00 zł.

Zwiększenie planu w poszczególnych jednostkach planuje się dokonać we wrześniu br. w ramach zwiększenia środków na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą oraz utworzonych rezerw na wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

## **II. Pomoc społeczna**

1) Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo Wychowawczych

Plan wydatków 1 463 020,00 zł, wykonanie 1 038 575,03 zł, tj.70,99 %, w tym :  
wynagrodzenia i pochodne – 1 260 366,00 zł, wykonanie 906 074,91 zł tj.71,89 %

2) Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 1 w Stargardzie Szczecińskim

Plan 454 496,00 zł, wykonanie 298 184,42 zł tj.65,61 % , w tym:  
wynagrodzenia i pochodne – plan 293 230,00 zł, wykonanie 202 366,87 zł tj.69,01%

3) Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 2 w Stargardzie Szczecińskim

Plan 450 000,00 zł, wykonanie 322 114,63 zł, tj.71,58 % , w tym:  
wynagrodzenia i pochodne – plan 279 320,00 zł, wykonanie 219 115,48 zł tj.78,45%

4) Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 3 w Stargardzie Szczecińskim

Plan 440 513,00 zł, wykonanie 274 162,24 zł, tj. 62,24 % , w tym:  
wynagrodzenia i pochodne – plan 275 155 zł, wykonanie 918,22 zł tj. 67,93 %

5) Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 4 w Witkowie Drugim

Plan 835 941,00 zł, wykonanie 566 163,47 zł, tj. 67,73 % , w tym:  
wynagrodzenia i pochodne – plan 590 892,00 zł, wykonanie 424 987,06 zł tj. 71,92 %

6) Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 5 w Stargardzie Szczecińskim

Plan 449 818,00 zł, wykonanie 330 052,12 zł, tj. 73,37 % , w tym:  
wynagrodzenia i pochodne – plan 291 110,00 zł, wykonanie 229 264,56 zł tj. 78,78 %

7) Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 6 w Stargardzie Szczecińskim

Plan 450 448,00 zł, wykonanie 309 839,89 zł, tj. 68,78 % , w tym:  
wynagrodzenia i pochodne – plan 277 610 zł, wykonanie 201 454,25 zł tj. 72,57 %

Dyrektor Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w Stargardzie Szczecińskim Pismem COPOW.GK.32.24.2013 z dnia 16 maja 2013 r. skierowanym do Wydziału Planowania i Rozwoju poinformował , iż pomimo bieżącego monitorowania wydatków oraz wnioskowanych zmian w planach wydatków poszczególnych placówek na realizację zadań niezbędne są dodatkowe środki na pokrycie wynagrodzeń w łącznej kwocie 550 000,00 zł, z tego w:

- a) Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo Wychowawczych - 378.000,00 zł,
- b) Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 1 - 7.000,00 zł,
- c) Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 2 - 60.000,00 zł,
- d) Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 4 - 47.000,00 zł,
- e) Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 5 - 38.000,00 zł
- f) Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 6 - 20.000,00 zł

Dokonane w lipcu 2013 r. zwiększenia na kwotę 359 025,00 zł nie pokrywają potrzeb wynikających ze złożonego wniosku.

#### 8) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie Szczecińskim

Plan 5 120 779,00 zł, wykonanie 3 453 960,93 zł tj. 67,45 %, w tym:

świadczenia wypłacane dla rodzin zastępczych plan 2 013 753,00 zł, wykonanie 1 646 284,65 zł tj. 81,75 %

Jednostka realizująca zdania pismem znak PCPR-3021.18.2013LmL z dnia 14 maja 2013 r. zwróciła się z wnioskiem o zwiększenie planu wydatków o łączną kwotę 897 000,00 zł, z przeznaczeniem na :

- opłaty za utrzymanie naszych wychowanków w placówkach opiekuńczo wychowawczych i rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów - 257 000,00 zł
- wypłatę świadczeń dla rodzin zastępczych – 640 000,00 zł.

Zwiększono plan wydatków w miesiącu lipcu na łączną kwotę 582 365,00 zł:

- opłaty za utrzymanie wychowanków w placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie innych powiatów o kwotę 125 000,00 zł,
- wypłatę świadczeń dla rodzin zastępczych oraz opłaty za utrzymanie wychowanków w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów – 457 365,00 zł.

Dokonane zwiększenia nie zaspakajają potrzeb i na ponowny wniosek jednostki złożony we wrześniu br. przewiduje się kolejne zwiększenie planu wydatków o łączną kwotę 550.000,00 zł .

### **III. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

#### 1. Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie Szczecińskim

Plan 6 956 474,00 zł, wykonanie 4 963 227,34 zł tj. 71,35 %, w tym :

wynagrodzenia i pochodne plan 2 386 087,00 zł, wykonanie 1 701 154,95 zł, tj. 71,29 %

Z wyjaśnienia dyrektora jednostki wynika, że jeżeli plan na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nie zostanie zwiększony to zmuszona będzie do zmniejszenia zatrudnienia. Zdaniem dyrektora będzie to stanowiło zagrożenie realizacji zadań jednostki. Dokonano zwiększenia planu w miesiącu lipcu w wysokości 225 000,00 zł.

W minionym okresie sprawozdawczym przypadające do spłaty raty kredytów oraz odsetki od kredytów zapłacone zostały w terminach określonych w poszczególnych umowach.

Stargard Szczeciński, dnia 20.09.2013 r.

SKARBNIK POWIATU  
  
Mirosława Makarska-Banaszak