

**INFORMACJA Z PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU
POWIATU DRAWSKIEGO ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU**

WSTĘP

Zgodnie z art. 266, ust.1 ustawy o finansach publicznych oraz Uchwałą Rady Powiatu Nr XX/213/2017 z dnia 21 kwietnia 2017 r., w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Drawskiego, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2022 roku budżetowego, Zarząd Powiatu Drawskiego, przedkłada informację z przebiegu wykonania budżetu Powiatu Drawskiego za I półrocze 2022 roku.

Budżet na 2022 rok został określony przez Radę Powiatu Drawskiego Uchwałą Nr XLII/273/2021 z dnia 17 grudnia 2021 r., w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Drawskiego na rok 2022.

W okresie od stycznia do końca czerwca 2022 r., budżet ulegał zmianie zarówno po stronie dochodów jak i wydatków, osiągając na dzień 30 czerwca 2022 r. następujące wielkości:

| Wyszczególnienie | Plan wg uchwały budżetowej | Plan po zmianach na dzień 30 czerwca | Wykonanie za I półrocze | % 4:3 |
|---|----------------------------|--------------------------------------|-------------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Dochody ogółem: | 100 773 206,84 | 104 862 558,01 | 60 328 438,48 | 57,5 |
| w tym: dochody majątkowe | 3 755 210,24 | 3 799 789,44 | 2 264 356,60 | 59,6 |
| Wydatki ogółem: | 104 525 547,11 | 112 045 492,18 | 58 279 993,86 | 52,0 |
| w tym: wydatki majątkowe | 8 956 765,32 | 11 679 333,38 | 4 573 690,90 | 39,2 |
| Deficyt/nadwyżka | - 3 752 340,27 | -7 182 934,17 | 2 048 444,62 | - |
| Przychody; | 5 402 340,27 | 8 832 934,17 | 8 262 776,48 | 93,5 |
| 1) kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,0 |
| 2) niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o fp | 2 902 340,27 | 5 530 892,63 | 5 530 892,63 | 100,0 |
| 3) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o fp | 0,00 | 802 041,54 | 2 731 883,85 | 340,6 |
| Rozchody (spłata kredytów i pożyczek) | 1 650 000,00 | 1 650 000,00 | 1 400 000,00 | 84,8 |

I. DOCHODY

1. PLAN

Plan dochodów w pierwszym półroczu ulegał zwiększeniu i zmniejszeniu, osiągając na koniec I półrocza 2022 r. kwotę 104 862 558,01, co w stosunku do planu pierwotnego uległo zwiększeniu o **kwotę 4 089 351,17**.

Zmiana planu dochodów w pierwszym półroczu 2022 przedstawiała się następująco:

1.1. Zwiększenie

- **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa, kwota 90 546,00:**

- dotacja od Wojewody Zachodniopomorskiego na pokrycie kosztów podatku od nieruchomości, stanowiącej własność Skarbu Państwa, na kwotę **17 736,00**,
- dotacja od Wojewody Zachodniopomorskiego na zadania zlecone, z przeznaczeniem na uzupełnienie wydatków na gospodarkę nieruchomościami tj. aktualizacja opłat i sporządzanie operatów szacunkowych, w kwocie **28 524,00**;
- dochody związane z refundowaniem przez PKS Sp. z o.o. nakładów, na remont pomieszczeń garażowych należących do Powiatu Drawskiego, w kwocie **44 286,00**.

- **Dział 710 - Działalność usługowa, kwota 134 277,95:**

- zwiększenie kwoty dotacji na zadania zlecone realizowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Drawsku Pomorskim w kwocie **21 840,00**, z przeznaczeniem na wypłatę nagród jubileuszowych dla dwóch pracowników oraz w kwocie **69 700,00**, z przeznaczeniem na zwiększenie wynagrodzeń dla pracowników PINB;
- zwiększenie dochodów budżetowych z tytułu naliczenia kar umownych od wykonawcy, za niedotrzymanie terminu realizacji zadania geodezyjnego, w kwocie **14 189,58**;
- zwiększenie dochodów, wynikających z realizacji projektu pn. „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego”, o kwotę **28 548,37**.

- **Dział 750 - Administracja publiczna, kwota 85 365,00:**

- dochody z tytułu dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej, na kwotę **36 110,00**;
- dochody ze sprzedaży elementów zlikwidowanego szpitala tymczasowego, w kwocie **45 154,00**;
- darowizna, z przeznaczeniem na promocję terenów Powiatu, na kwotę **4 101,00**.

- **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, kwota 635 233,00:**

- zwiększenie kwoty dotacji z budżetu państwa na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Drawsku Pomorskim. Przeznaczenie: kwota **157 752,00** na sfinansowanie podwyższonych

wydatków w stopniu od 1 stycznia dla funkcjonariuszy Komend Powiatowych i wynagrodzeń w służbie cywilnej, **209 981,00** na sfinansowanie części uposażeń, odpraw emerytalnych i rekompensat pieniężnych za przedłużony czas służby dla funkcjonariuszy Komend Powiatowych, **31 500,00** na sfinansowanie wypłaty świadczenia motywacyjnego strażakom pełniącym służbę w komendzie powiatowej;

- zwiększenie planu dochodów otrzymanych od Wojewody Zachodniopomorskiego na pomoc obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o kwotę **236 000,00**.

- **Dział 758 – Różne rozliczenia, kwota 1 203 170,00:**

- zmniejszenie planu o kwotę **170 815,00**, z tytułu ostatecznych kwot subwencji przyznanych Powiatowi Drawskiemu na rok 2022;
- zwiększenia dochodów budżetowych z tytułu środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej, przyznanych przez Ministra Finansów, o kwotę **60 828,00**;
- zwiększenie planu dochodów, z tytułu zwiększenia oświatowej subwencji ogólnej na rok 2022, z przeznaczeniem na podwyżkę płac dla nauczycieli w kwocie **1 254 114,00**;
- środki otrzymane od Wojewody Zachodniopomorskiego na pomoc dla opiekunów małoletniego obywatela z Ukrainy w kwocie **3 650,00**;
- środki przeznaczone na wsparcie samorządów w realizacji dodatkowych zadań, związanych z kształceniem uczniów z Ukrainy, z rachunku Funduszu Pomocy Ministerstwa Finansów, w kwocie **55 393,00**.

- **Dział 801 – Oświata i wychowanie, kwota 889 489,49:**

- zwiększenie dochodów Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Czaplinku, w związku z pozyskaniem środków na realizację programu grantowego "Oby Młodzież", na kwotę **1 000,00**;
- zwiększenie dochodów w kwocie **40 662,00**, w związku z przyznaną dotacją od Wojewody Zachodniopomorskiego na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2022. Dotacja jest przeznaczona dla Przedszkola Specjalnego w ZPE-T Bobrowie;
- zwiększenie dochodów, w związku z otrzymanymi od Wojewody Zachodniopomorskiego środkami na realizację zadań w ramach priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025”, w łącznej kwocie **29 500,00**;
- zwiększenia dochodów, w związku z realizacją działania „Poznaj Polskę”, realizowanego przez jednostki oświatowe Powiatu, na kwotę **179 924,00**;
- dochody z tytułu podpisanej umowy z Ministerstwem Edukacji i Nauki w Warszawie, na realizację wieloletniego programu dla rodzin pn. „Za życiem”, na kwotę **470 400,00**, realizowanego przez Zespół Placówek Edukacyjno-Terapeutycznych Bobrowie;
- dochody z realizacji projektu pn. „Poznajmy siebie, działajmy razem! – ponad ograniczeniami COVID-19”, w kwocie **113 661,65**;

- zwiększenie dochodów z tytułu uzyskanego odszkodowania za szkody wywołane podczas wichury na pokryciu dachowym na budynku Zespołu Szkół przy ulicy Złocienieckiej w Drawsku Pomorskim, na kwotę **8 487,40**;
 - zwiększenia planu dochodów, z tytułu końcowego rozliczenia projektu ERASMUS w ZS Kaliszu Pomorskim, na kwotę **23 354,44**;
 - zwiększenia dochodów budżetowych z tytułu pozyskanych środków przez ZS Złocieniec w ramach dofinansowania z KFS na szkolenia pracowników oraz darowizny od Polskiej Uniwersyteckiej Szkoły Kształcenia Indywidualnego w Krakowie, na ogólną kwotę **22 500,00**, z przeznaczeniem na dofinansowanie szkoleń pracowników.
- **Dział: 852, - Pomoc społeczna, kwota 116 484,00, w tym:**
 - zwiększenie kwoty dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego o **46 086,00**, z przeznaczeniem na realizację dofinansowanie zadań własnych, realizowanych przez Dom Pomocy Społecznej w Darskowie;
 - zwiększenie dochodów budżetowych z tytułu środków przyznanych przez Ministra Rodziny i Polityki Społecznej z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, z przeznaczeniem na pomoc dla domów pomocy społecznej, w przeciwdziałaniu skutkom rozprzestrzeniania się wirusa SARS-Cov-2, o kwotę **43 038,00**;
 - dotacja od Wojewody Zachodniopomorskiego, z przeznaczeniem na realizację programów oddziaływań korekcyjno-edukacyjnych oraz psychologiczno-terapeutycznych dla osób stosujących przemoc w rodzinie, w kwocie **9 900,00**;
 - dotacja od Wojewody Zachodniopomorskiego, z przeznaczeniem na wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi, w kwocie **17 460,00**.
 - **Dział 853- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, kwota 621 253,38:**
 - zwiększenie planu dochodów budżetowych, z tytułu środków PFRON według algorytmu przypadającego dla Powiatu na rok 2022, o kwotę **99 132,00**, z przeznaczeniem na funkcjonowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej;
 - zmniejszenia planu dochodów, z tytułu ostatecznych kwot środków z Funduszu Pracy przyznanych Powiatowi Drawskiemu na rok 2022, o kwotę **40 820,20**;
 - zwiększenia planu dochodów, z tytułu podpisanej umowy na realizację zadania "Transport na życzenie", o kwotę **192 266,34**;
 - zwiększenie dochodów z tytułu zawartej umowy z Urzędem Marszałkowskim w Szczecinie, na realizację projektu pn. „Pomorze Zachodnie-Wsparcie Psychologiczno-Pedagogiczne”. Wartość dofinansowania wynosi **124 912,94**;
 - zwiększenie o kwotę **29 823,36**, z przeznaczeniem na wypłatę pomocy finansowej dla repatriantów zamieszkałych w m. Złocieniec w Powiecie Drawskim oraz na ich aktywizację zawodową, w kwocie **41 141,08**;

- dochody z tytułu podpisanej umowy na realizację przez ZPE-T w Bobrowie zadań z Krajowego Funduszu Szkoleniowego, na kwotę **27 963,20**;
- zwiększenia dochodów, w związku z realizacją przez PCPR w Drawsku Pomorskim, projektu „Aktywny Samorząd”, na kwotę **118 210,78**;
- dotacja od Wojewody Zachodniopomorskiego, z przeznaczeniem na wypłatę nagrody jubileuszowej dla pracownika Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności, w kwocie **6 054,00**;
- dochody z tytułu podpisanej umowy z PFRON, na wyposażenie stanowiska pracy w WTZ Kalisz Pomorski na kwotę **22 569,88**.

- **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, kwota 311 509,01, w tym:**

- darowizna dla Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Drawsku Pomorskim, ze wskazaniem dla dzieci z Ukrainy, kształcących się i przebywających w jednostce oświatowej w Drawsku Pomorskim, na kwotę **88 391,00**;
- zwiększenie planu dochodów, z tytułu wypracowanych przez PCKZiU w Drawsku Pomorskim, odpłatności za wyżywienie, o kwotę **150 000,00**, z przeznaczeniem na zakup żywności i energii
- pozyskanie przez MOW w Czaplunku środków, w ramach programu grantowego „Tradycyjny Sad”, w kwocie **250,00**;
- odszkodowanie otrzymane w związku z powstałymi uszkodzeniami, podczas zalania w budynku PCKZiU w Drawsku Pomorskim, w kwocie **7 868,01**;
- zwiększenie planu dochodów o kwotę **35 000,00**, z tytułu zwiększonych wpłat za wyżywienie wychowanków MOW w Czaplunku, z przeznaczeniem na zakup usług całodziennego wyżywienia;
- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Szczecinie, na zadanie inwestycyjne pn. „Wymiana Oświetlenia w sali gimnastycznej w budynku ZPET przy ul. Seminaryjnej 2 w Drawsku Pomorskim” na kwotę **30 000,00**.

- **Dział 855 – Rodzina, kwota 119 250,34, z czego:**

- dotacje od Wojewody Zachodniopomorskiego, z przeznaczeniem na: dzieci umieszczone w pieczy zastępczej na podstawie orzeczenia sądu lub innego organu państwa za zgodą sądu, kwota **76 397,00**; dodatek wychowawczy, kwota **29 800,00**;
- zwiększenie dochodów budżetowych z tytułu otrzymanych środków z KFS na rzecz POW w Drawsku Pomorskim oraz otrzymanych środków z tytułu kar od skazanych wyrokiem sądowym, na ogólną kwotę **13 053,34**, z przeznaczeniem na kurs pod nazwą „Praca z wychowankiem pieczy zastępczej przejawiającym zachowanie agresywne (...)”.

1.2. Zmniejszenia

- **Dział 600 – Transport i łączność, kwota 117 227,00, na którą składa się:**

- pomoc finansowa od gmin powiatu drawskiego, z przeznaczeniem na świadczenie usług w zakresie transportu zbiorowego, w kwocie **27 775,00** (Gmina Wierzchowo 12 275,00, Gmina Drawsko Pomorskie 15 500,00);
- zmniejszenie kwoty dotacji przyznanej od Wojewody Zachodniopomorskiego, o kwotę **145 002,00**, w związku z podpisaną umową na dopłaty do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej (aktualizacja wartości dofinansowania).

2. WYKONANIE

Plan dochodów po zmianach na koniec I półrocza 2022 roku, w wysokości **104 862 558,01** - został zrealizowany w wysokości **60 328 438,48**, osiągając wskaźnik wykonania w stosunku do planu 57,5%.

Wskaźnik wykonania dochodów za I półrocze gwarantował realizację zaplanowanych wydatków.

Poniżej przedstawia się wybrane dochody wg źródeł:

2.1. Subwencja ogólna, plan 58 562 054,00, wykonanie 33 860 294,00 - wskaźnik wykonania do planu 57,8%

Dochody z budżetu państwa w formie subwencji ogólnej, realizowane były w sposób planowy, z uwzględnieniem wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego, w ramach części oświatowej subwencji ogólnej.

2.2. Dotacje celowe, plan 17 001 785,57, wykonanie 10 197 203,56 - wskaźnik wykonania do planu 60,0 %.

a) Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, plan 10 177 222,44, wykonanie 6 263 100,12 tj. 58,6 %. W ramach dotacji finansowane są:

- 70005 – Zarządzanie i gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa przez jednostki samorządu terytorialnego;
- 70005 – Regulacja stanu prawnego nieruchomości w postępowaniach administracyjnych;
- 71012 – Gromadzenie i aktualizacja państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego;
- 71012 – Wynagrodzenia;
- 71015 – Kontrola procesu budowlanego oraz utrzymania obiektów budowlanych;
- 75011 – Wsparcie instytucjonalne jednostek samorządu terytorialnego;
- 75045 – Organizowanie i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej i służby zastępczej na terenie województwa;
- 75411 – Interwencje ratowniczo-gaśnicze;
- 75411 – Rozpoznawanie i przeciwdziałanie zagrożeniom;
- 75515 – Nieodpłatna pomoc prawna, nieodpłatne poradnictwo obywatelskie oraz edukacja prawna;
- 85156 – Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione;
- 85203 – Wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi;

85205 – Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie;

85321 – Prowadzenie nadzoru i wykonywanie funkcji kontrolnych nad orzekaniem o niepełnosprawności i stopniu niepełnosprawności;

85334 – Pomoc dla repatriantów;

85508, 85510 – Pomoc Państwa w wychowywaniu dzieci.

b) Dotacje z budżetu państwa na zadania własne, plan 838 982,00, wykonanie 531 832,00 tj. 63,4%:

- dotacja na utrzymanie mieszkańców DPS w Darskowie, plan 768 820,00, wykonanie 402 000,00 tj. 52,3%;
- dotacja na realizację Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0, plan i wykonanie 29 500,00 tj. 100,0%;
- dotacja na realizację zadania „Program posiłek w szkole i w domu”, plan 0,00, wykonanie 80 000,00;
- dotacja na działania edukacyjne, w tym wychowawcze, terapeutyczne, w zakresie wychowania przedszkolnego, plan 40 662,00, wykonanie 20 332,00 tj. 50,0%.

c) Dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat, na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, plan 672 324,00, wykonanie 672 274,56 tj. 100,0%:

- na realizację programu „Za życiem”, plan i wykonanie 470 400,00 tj. 100,0%;
- na sfinansowanie kosztów Powiatowych Komisji Poborowych, plan i wykonanie 22 000,00 tj. 100%;
- na realizację programy „Poznaj Polskę”, plan 179 924,00, wykonanie 179 874,56 tj. 100%.

d) Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, plan 474 461,00, wykonanie 40 408,00 tj. 8,5%:

- **Na zadania bieżące, plan 36 727,00, wykonanie 32 290,00 tj. 87,9%:**
 - transport zbiorowy (dotacja gmin), plan 27 775,00, wykonanie 27 775,00 tj. 100,0%;
 - wpływy środków za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych, plan 8 952,00, wykonanie 4 515,00 tj. 50,4%;
- **Na zadania inwestycyjne, plan 437 734,00, wykonanie 8 118,00 tj. 1,8% (szczegółowy wykaz zadań ujęto w załączniku nr 1).**

e) Dotacje z funduszy celowych, plan 4 648 796,13, wykonanie 2 581 854,84 tj. 55,5% są to:

- środki z Funduszu Pracy, przeznaczone na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy, plan 300 179,80, wykonanie 150 090,00 tj. 50,0%;
- dofinansowanie środkami pochodzącymi z Funduszu Dróg Samorządowych, z przeznaczeniem na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 1987Z na odcinku kolejowym w m. Drawsko Pom. – Gudowo wraz ze ścieżką rowerową”, plan: 1 847 834,45, wykonanie 1 846 069,41 tj. 99,9%;
- dofinansowanie środkami pochodzącymi z Funduszu Dróg Samorządowych, z przeznaczeniem na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 2035Z - ul. 5-go Marca w Złocieńcu wraz z rondem”,

plan: 483 468,00, wykonanie 0,00;

- dofinansowanie z Funduszu Pomocy dla Ukrainy, plan 59 043,00, wykonanie 60 543,00 tj. 102,5
- dofinansowanie z PFRON programu "Rehabilitacja 25+", plan i wykonanie 147 500,00 tj. 100,0%;
- dofinansowanie z PFRON na wydatki związane z wyposażeniem stanowiska pracy, plan 22 569,88, wykonanie 0,00;
- dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych, plan 1 745 163,00, wykonanie 334 614,43 tj. 19,2%;
- dofinansowania z funduszu przeciwdziałania COVID-19, plan i wykonanie 43 038,00 tj. 100,0%.

f) Środki przekazane przez ARiMR, plan 190 000,00, wykonanie 107 734,04 tj. 56,7%

z przeznaczeniem na realizację umów z osobami fizycznymi na zalesianie.

2.3. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych:

PIT: plan 10 080 383,00, wykonanie 5 040 192,00 tj. 50,0%,

CIT: plan 618 108,00, wykonanie 308 485,14 tj. 49,9%.

Realizacja wpływów z tytułu podatku dochodowego przebiega zgodnie z założeniami. Należy zaznaczyć, że od 2022 roku uległ zmianie sposób przekazywania dochodów dla jednostek samorządu terytorialnego. Dochody z tytułu udziału we wpływach z PIT i CIT do jednostek samorządu terytorialnego przekazywane są w równych miesięcznych ratach, w kwotach zgodnych z prognozą określoną przed rozpoczęciem roku budżetowego. Takie rozwiązanie miało nieść dla samorządów gwarancję dochodów oraz ułatwienie przy planowaniu oraz realizowaniu budżetów pod warunkiem, że kwoty przyznane będą adekwatne do realizowanych przez jednostki wydatków.

2.4. Środki pochodzące z budżetu UE, plan 2 677 693,94, wykonanie 2 243 941,99 tj. 83,8 %.

Wykonanie dochodów następuje zgodnie z harmonogramem realizacji poszczególnego przedsięwzięcia.

W pierwszym półroczu 2022 roku Powiat Drawski uzyskał dochody z tytułu realizacji następujących projektów:

- Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej WZ, w kwocie 809 466,69;
- POWER Kalisz Pomorski, w kwocie 7 405,40;
- POWER Drawsko Pomorskie, w kwocie 72 278,40;
- ERAZMUS Kalisz Pomorski, w kwocie 23 354,44;
- Poznajmy siebie, działajmy razem! – ponad ograniczeniami COVID-19, w kwocie 113 661,65;
- Regionalne Pogotowie Kryzysowe, w kwocie 974 347,51;
- Pomorze Zachodnie – Wsparcie Psychologiczno-Pedagogiczne, w kwocie 43 427,90;
- Transport na życzenie, w kwocie 200 000,00.

2.5. Inne dochody własne, plan 15 922 533,50, wykonanie 8 678 321,79 tj. 54,5%

Inne dochody własne to dochody uzyskiwane w wyniku działalności wszystkich jednostek organizacyjnych powiatu, takie jak:

- a) opłaty komunikacyjne i prawa jazdy plan 1 307 100,00, wykonanie 458 204,50 tj. 35,0%;
- b) najem, dzierżawa i zarząd mieniem, plan 1 732 185,00, wykonanie 870 441,75 tj. 50,2%;
- c) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych, plan 547 154,00, wykonanie 50 037,49 tj. 9,1%;
- d) opłaty za udostępnienie zasobu geodezyjnego i kartograficznego, plan 750 000,00, wykonanie 358 303,08 tj. 47,8%;
- e) opłaty za zajęcie pasa drogowego, plan 700 000,00, wykonanie 699 378,62 tj. 99,9%;
- f) odpłatność mieszkańców domu pomocy społecznej, plan 3 377 266,00, wykonanie 1 715 353,85 tj. 50,8%;
- g) wpływy związane z realizacją dochodów SP, plan 260 000,00, wykonanie 235 644,81 tj. 90,6%;
- h) wpływy od innych jst, za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych i placówce opiekuńczo-wychowawczej, plan 1 759 500,00, wykonanie 776 621,15 tj. 44,1%;
- i) dochody z usług świadczonych przez jednostki, plan 3 191 600,00, wykonanie 1 668 112,54 tj. 52,3%;
- j) darowizny – plan 221 547,19, wykonanie 171 480,00 tj. 77,4%;
- k) środki na funkcjonowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej, plan 1 386 375,20, wykonanie 707 169,20 tj. 51%;
- l) pozostałe dochody - plan 689 806,11, wykonanie 967 574,80 tj. 140,3 %.

II. WYDATKI

1. PLAN

Plan wydatków na koniec I półrocza wyniósł **112 045 492,18**, w stosunku do planu pierwotnego wzrósł o **kwotę 7 519 945,07**. Zwiększenie planu wydatków nastąpiło z tytułu wzrostu planu dochodów oraz rozdysponowania wolnych środków z roku ubiegłego.

Zmiana planu wydatków budżetowych w I półroczu 2022 przedstawiała się następująco:

1.1. Zwiększenia

W dziale 600 – Transport i łączność, zwiększenie planu o kwotę 1 610 842,36.

Rozdział 60004 – Zmniejszenie o kwotę 116 117,00, na co składa się:

- wprowadzenie do budżetu dotacji od gmin powiatu drawskiego, z przeznaczeniem na świadczenie usług w zakresie transportu zbiorowego, w kwocie **27 775,00** (Gmina Wierzchowo 12 275,00, Gmina Drawsko Pomorskie 15 500,00);
- zmniejszenie kwoty dotacji przyznanej od Wojewody Zachodniopomorskiego, o kwotę **145 002,00**, w związku z podpisaną umową na dopłaty do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej;
- zabezpieczenie kwoty **1 110,00**, z przeznaczeniem na zwrot niewykorzystanej dotacji z roku ubiegłego.

Rozdział 60014 – Zwiększenie w łącznej kwocie **1 726 959,36** wynika między innymi z:

- zmniejszenia o kwotę **444 000,00**, wynikającego z konieczności przeniesienia wydatków dotyczących pracowników administracyjnych zatrudnionych w ZDP w Drawsku Pomorskim do innego rozdziału klasyfikacji budżetowej (zmiany wynikają z konieczności dostosowania klasyfikacji budżetowej do aktualnie obowiązujących przepisów prawa, wg. których tego typu wydatki powinny być jednolicie ujęte w rozdziale 75020 – Administracja publiczna);
- zwiększenia wartości zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1987Z na odcinku kolejowym w m. Drawsko Pom. – Gudowo wraz ze ścieżką rowerową”, w związku z środkami niewykorzystanymi w latach ubiegłych. Kwota **2 311 535,46** pozyskana z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz kwota **317 016,90** z Funduszu Dróg Samorządowych (pierwsza transza dofinansowania otrzymana w 2020 roku);
- zmniejszenia planu o kwotę **457 593,00**, w związku z odstąpieniem od realizacji w roku bieżącym zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2047 Z ul. Brzozowa w Złocieńcu”, z uwagi na fakt braku możliwości pozyskania dodatkowych środków z źródeł zewnętrznych.

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, zwiększenie planu o kwotę **54 075,65**.

Rozdział 70005 – Zwiększenie wynika z:

- wprowadzenia do budżetu dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego, z przeznaczeniem na: pokrycie kosztów podatku od nieruchomości, stanowiącej własność Skarbu Państwa, na kwotę **17 736,00**, na uzupełnienie wydatków na gospodarkę nieruchomościami tj. aktualizacja opłat i sporządzanie operatów szacunkowych, w kwocie **28 524,00**;
- zabezpieczenie kwoty **7 815,65**, na pokrycie wydatków związanych z dzierżawą budynku na potrzeby funkcjonowania PINB w Drawsku Pomorskim.

W dziale 710 – Działalność usługowa, zwiększenie planu o kwotę **134 277,95**.

Rozdział 71012 – zmiany polegające na zmniejszeniu planu wydatków o kwotę **18 098,33** celem zapewnienia środków jako wkład własny do projektu realizowanego przez Wydział Geodezji, Kartografii i Katastru oraz zwiększenie w związku z uzyskanymi dochodami z tytułu naliczenia kar umownych od wykonawcy, za niedotrzymanie terminu realizacji zadania geodezyjnego, w kwocie **14 189,58**. Ponadto dokonano zmniejszenia w wysokości **3 942,00** celem przeniesienia do rozdziału 71095 w związku z zabezpieczeniem środków na realizację projektu;

Rozdział 71015 – zwiększenie kwoty dotacji na zadania zlecone realizowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Drawsku Pomorskim w kwocie **21 840,00**, z przeznaczeniem na wypłatę nagród jubileuszowych dla dwóch pracowników oraz w kwocie **69 700,00**, z przeznaczeniem na zwiększenie wynagrodzeń dla pracowników PINB.

Rozdział 71095 – zwiększenie wydatków, wynikających z realizacji projektu pn. „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego”, o kwotę **46 646,70** oraz zwiększenia w wysokości **3 942,00** w celu zabezpieczenia środków na realizację projektu;

W dziale 750 - Administracja publiczna, zwiększenie planu o kwotę **680 422,09**.

Rozdział 75020 – Zwiększenie planu o łączną kwotę **316 211,09**, w wyniku:

- zwiększenia planów wydatków w kwocie **444 000,00**, dotyczących płatności związanych z pracownikami administracyjnymi zatrudnionymi w ZDP w Drawsku Pomorskim (dostosowanie klasyfikacji budżetowej do aktualnych przepisów prawa),
- zmniejszenia o kwotę **100 000,00**, w związku z przejściem pracowników Starostwa Powiatowego do Centrum Usług Wspólnych gdzie nie były planowane wydatki związane z ich wynagrodzeniami;
- zmniejszenia o **3 000,00**, w związku z koniecznością zapewnienia środków na zakup radiostacji dla Wydziału Zarządzania Kryzysowego;
- przeniesienia planu wydatków na usługi remontowe do innego działu, celem zapewnienia planu na remont pomieszczeń w budynku MOW w Czaplinku, w kwocie **35 000,00**;
- zmniejszenia planu o kwotę **1 100,00**, z przeznaczeniem na zwrot dotacji pozyskanej na dopłaty do przewozów autobusowych w roku ubiegłym;
- zwiększenia planu o kwotę **11 311,09**, w związku z pozyskanymi środkami zewnętrznymi przeznaczonymi między innymi na wypłatę wynagrodzeń bezosobowych.

Rozdział 75045 – Wprowadzenie do budżetu dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego, przeznaczonej na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej, na kwotę **36 110,00**.

Rozdział 75075 – Zwiększenie planu wydatków o **2 101,00**, w związku z pozyskaną darowizną od mieszkańca Powiatu Drawskiego z przeznaczeniem na promocję powiatu.

Rozdział 75085 – Zabezpieczenie środków: **23 000,00**, z przeznaczeniem na opłacenie licencji na program finansowo-księgowy dla jednostek oświatowych oraz **100 000,00**, z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzeń dla pracowników, którzy przeszli do jednostki CUW ze Starostwa Powiatowego, a ich wynagrodzenie nie było planowane z początkiem roku.

Rozdział 75095 – Zwiększenie planu o kwotę ogółem **203 000,00**, na co wpływ miały zmiany w wydatkach inwestycyjnych:

- zwiększenie wartości zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja budynku przy ul. Obr. Westerplatte w Drawsku Pomorskim”, kwota **50 000,00**;
- zwiększenie wartości zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja budynku PINB w Drawsku Pomorskim”, kwota **53 000,00**;
- zwiększenie wartości zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja budynku Starostwa Powiatowego pl. E. Orzeszkowej 3”, kwota **75 000,00**;
- zwiększenie wartości zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Piłsudskiego 20”, kwota **30 000,00**;

- zmniejszenie planu przeznaczonego na wypłatę dotacji dla stowarzyszeń o kwotę **5 000,00**, w związku ze zmianą rocznego Programu współpracy Powiatu Drawskiego z organizacjami pozarządowymi.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, zwiększenie planu o kwotę 737 418,00.

Rozdział 75411 – Zwiększenie kwoty wydatków w związku z otrzymanymi dotacjami z budżetu państwa, na funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Drawsku Pomorskim, w łącznej kwocie 399 233,00.

Rozdział 75412 – Zwiększenie planu o kwotę 60 000,00, w związku z przyznaną dotacją na zakup samochodu specjalistycznego pożarniczego przez Gminę Kalisz Pomorski.

Rozdział 75414 – Zwiększenie o kwotę 5 000,00, w związku z koniecznością zakupu radiotelefonów analogowo-cyfrowych Hytera na potrzeby Wydziału Zarządzania Kryzysowego.

Rozdział 75421 – Zwiększenie planu wydatków o kwotę 42 185,00, wynikające z:

- zabezpieczenia środków w wysokości **35 000,00**, w związku z trudną sytuacją pandemiczną COVID-19 oraz walką z skutkami orkanu, który wystąpił w Powiecie Drawskim (środki z rezerwy Zarządzania Kryzysowego);
- zwiększenia o kwotę **7 185,00**, w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na niezbędne wydatki Wydziału Zarządzania Kryzysowego, powstałe wskutek nieprzewidzianych sytuacji kryzysowych.

Rozdział 75495 – Zwiększenie planu wydatków, wskutek przekazania od Wojewody Zachodniopomorskiego pomocy dla obywateli Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w kwocie 231 000,00.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie, zwiększenie planu wydatków o kwotę 1 872 513,52.

W trakcie trwania pierwszego półrocza dokonano zmian w zakresie zadań bieżących i inwestycyjnych. Zmiany były dokonywane na podstawie przesunięć między rozdziałami oraz paragrafami.

Plan wydatków bieżących, realizowanych w zakresie oświaty uległ zmniejszeniu o kwotę **1 464 325,02**, czego przyczyną było:

- przeniesienie planu pomiędzy działami klasyfikacji budżetowej w związku z mylnym ujęciem budżetu jednostki PP-P w Drawsku Pomorskim (przeniesienie do rozdziału 85406 - Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne), powodujące zmniejszenie kwoty tego działu o **1 000 000,00**;
- zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę **23 074,80**, w związku z koniecznością dokonania ekspertyzy technicznej, z zakresu ochrony przeciwpożarowej dla budynku Zespołu Szkół przy ul. Parkowej w Czaplinku (przesunięcie z wydatków inwestycyjnych);
- zmniejszenie planu o kwotę **7 334,00**, celem zapewnienia 10% wkładu do funkcjonowania WTZ w związku z umową zawartą z PFRON;
- zwiększenie o kwotę **40 662,00**, w związku z przyznaną dotacją od Wojewody Zachodniopomorskiego, z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2022 roku;

- zwiększenie w wysokości **29 500,00**, w związku z przyznaną od Wojewody Zachodniopomorskiego dotacji, na realizację „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0 na lata 2021-2025”;
- zwiększenie wydatków o kwotę **172 690,23**, w związku z kontynuacją realizacji projektów ERAZMUS przez jednostki oświatowe;
- zwiększenie wydatków w kwotach: **910,57** oraz **51 846,09**, w związku z kontynuacją realizacji projektów POWER przez jednostki oświatowe;
- wprowadzenie do budżetu planu wydatków, w związku z kontynuacją realizacji projektu pn. „ABC Przedszkolaka”, przez ZPE-T w Bobrowie, w kwocie **258 808,93**;
- zwiększenie o kwotę **179 924,00**, w związku z pozyskanym dofinansowaniem na realizację programu pn. „Poznaj Polskę” w jednostkach oświatowych;
- zwiększenie budżetu o kwotę **60 828,00**, stanowiącą środki z rezerwy oświatowej z tytułu wsparcia szkół w zakresie organizacji dodatkowych zajęć specjalistycznych, z zakresu pomocy psychologiczno-pedagogicznej;
- zwiększenie o kwotę **40 000,00**, w związku z przesunięciami w ramach funkcjonowania jednostki ZPE-T w Bobrowie, z przeznaczeniem na zakup usług cateringu, w celu zapewnienia wyżywienia dla uczniów szkoły podstawowej specjalnej;
- zwiększenie budżetu o kwotę **455 400,00**, wskutek otrzymania przez Powiat Drawski środków z Ministerstwa Edukacji i Nauki, z przeznaczeniem na realizację programu „Za życiem”;
- zabezpieczenie środków na wydatki remontowe w jednostkach oświatowych w kwocie **21 487,40**, z przeznaczeniem na naprawę szkód, w związku z uszkodzeniem przez wichury pokrycia dachu w budynku ZS Drawsko Pomorskie (wydatki będą pokryte środkami z odszkodowań);
- zwiększenie planu o kwotę **22 926,00**, z przeznaczeniem na pokrycie wydatków na przegląd instalacji elektrycznej dla obiektów PCKZiU;
- wprowadzenie do budżetu wydatków, w związku z otrzymaną subwencją na podwyżkę wynagrodzeń nauczycieli, w wysokości **1 044 200,00**;
- zwiększenie wydatków z tytułu pozyskanych środków przez ZS Złocieniec w ramach dofinansowania z KFS na szkolenia pracowników oraz darowizny od Polskiej Uniwersyteckiej Szkoły Kształcenia Indywidualnego w Krakowie, na ogólną kwotę **22 500,00**, z przeznaczeniem na dofinansowanie szkoleń pracowników
- zwiększenia budżetu o łączną kwotę **46 901,00** w związku z bieżącymi potrzebami jednostek oświatowych wynikającymi z nieprzewidzianymi sytuacjami jak np. wzrost opłat za energię i gaz.

Plan wydatków majątkowych, realizowanych w zakresie oświaty wzrósł o **408 188,50**. Na powyższe zwiększenie wpływa:

- zwiększenie wartości zadania pn. „Modernizacja PCKZiU w Drawsku Pomorskim -SKP” – **30 000,00**;

- zwiększenie wartości zadania pn. „Modernizacja pomieszczeń PCKZiU przy ul. Wałęckiej na potrzeby ZPET”, **376 000,00** (udział środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych);
- zmniejszenie wartości zadania pn. „Modernizacja budynku Zespołu Szkół w Czaplinku” – **10 000,00**;
- zmniejszenie wartości zadania pn. „Modernizacja budynku Zespołu Szkół w Kaliszu Pomorskim” – **30 000,00**;
- zmniejszenie wartości zadania pn. „Modernizacja budynku Zespołu Szkół w Złocięncu” – **10 000,00**;
- wprowadzenie do budżetu poniższych zadań na łączną kwotę **52 188,50**:
 - „Laboratoria Przyszłości” – **4 188,50**;
 - „Modernizacja budynku PCKZiU w Drawsku Pomorskim przy ul. Wałęckiej – Stolarsnia” – **48 000,00**.

W dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, zwiększenie planu o kwotę **884 217,95**, z czego:

Rozdział 85311 – Zwiększenie planu o kwotę **156 999,08**, z czego:

- zabezpieczenie planu wydatków w ZPET w Bobrowie, w wysokości **106 466,00**, z przeznaczeniem na funkcjonowanie WTZ (na powyższą kwotę składa się: 66 000,00 – kwota zwiększenia z PFRON, 33 132,00 – kwota przyznana powiatowi na obsługę, 7 334,00 – wkład własny powiatu);
- zwiększenie wydatków, z tytułu podpisanej umowy na realizację zadań z Krajowego Funduszu Szkoleniowego, na kwotę **27 963,20** przez Zespół Placówek Edukacyjno-Terapeutycznych w Bobrowie (szkolenia dla pracowników WTZ);
- zwiększenie w planie wydatków dotyczące dofinansowania w ramach programu „Stabilne zatrudnienie – osoby niepełnosprawne w administracji i służbie publicznej”, na kwotę **22 569,88**.

Rozdział 85321 – zwiększenie w związku, z otrzymaną dotacją od Wojewody Zachodniopomorskiego, z przeznaczeniem na wypłatę nagrody jubileuszowej dla pracownika Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności, w kwocie **6 054,00**;

Rozdział 85333 – Plan wydatków został zwiększony o kwotę **125 000,00**, w związku z koniecznością zapewnienia środków dla PUP w Drawsku na bieżące potrzeby, takie jak regulowanie opłat za media i wynagrodzenia;

Rozdział 85334 – Zwiększenie o kwotę **70 964,44**, z przeznaczeniem na wypłatę pomocy finansowej dla repatriantów zamieszkałych w m. Złocieniec.

Rozdział 85395 – Zwiększenie planu wydatków o kwotę **525 200,43**, z czego:

- zabezpieczenie środków w wysokości **180 968,98**, z przeznaczeniem na realizację programu „Aktywny samorząd” przez PCPR w Drawsku Pomorskim;
- zwiększenie planu przeznaczonego na wypłatę dotacji dla stowarzyszeń o kwotę **10 000,00**, w związku ze zmianą rocznego Programu współpracy Powiatu Drawskiego z organizacjami pozarządowymi;
- wprowadzenie do budżetu kwoty **17 052,17**, przeznaczonej na kontynuację realizacji projektu „Rehabilitacja 25+”;

- zwiększenie wartości wynikające z podpisanej umowy na realizację zadania "Transport na życzenie", o kwotę **192 266,34**;
- zwiększenie wydatków z tytułu zawartej umowy z Urzędem Marszałkowskim w Szczecinie na realizację projektu pn. „Pomorze Zachodnie-Wsparcie Psychologiczno-Pedagogiczne, na kwotę **124 912,94**.

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, zwiększenie planu wydatków o kwotę **1 798 719,21**, w wyniku:

- dokonania zwiększeń wydatków majątkowych na kwotę łączną **249 604,20**, z czego:
 - wprowadzono zadanie pn. „Budowa i utworzenie stacji wodnej przy ul. Warmińskiej w Drawsku Pomorskim”, kwota 30 000,00;
 - wprowadzono zadanie pn. „Modernizacja budynku internatu PCKZiU przy ul. Warmińskiej 1 w Drawsku Pomorskim”, kwota 12 000,00,
 - wprowadzono zadanie pn. „Modernizacja sali gimnastycznej w budynku ZPET przy ul. Seminaryjnej w Drawsku Pomorskim”, kwota 102 000,00;
 - wprowadzono zadanie „Modernizacja oświetlenia PCKZiU przy ul. Warmińskiej w Drawsku Pomorskim”, kwota 18 000,00;
 - wprowadzono zadanie „Wymiana oświetlenia sali gimnastycznej w budynku ZPET przy ul. Seminaryjnej 2 w Drawsku Pomorskim.”, kwota 60 000,00;
 - wprowadzono zadanie „Wypożyczenie i poprawa standardu obecnie funkcjonującej stołówki szkolnej ZPET Bobrowa”, kwota 19 800,00;
 - wycofanie z budżetu zadania pn. „Dostępność architektoniczna w budynku Zespołu Szkół w Czaplinku przy ul. Wałęckiej”, kwota 30 000,00;
 - zmniejszenie wartości zadania pn. „Modernizacja kotłowni z przeznaczeniem na stołówkę w Zespole Szkół w Kaliszu Pomorskim”, kwota 54 000,00;
 - zmniejszenie wartości zadania pn. „Modernizacja pomieszczeń garażowych PCKZiU w Drawsku Pomorskim ul. Połczyńska”, kwota 5 195,80;
 - zwiększenie kwoty zadania pn. „Zakup 2 busów 9-osobowych do ZPE-T”, kwota 60 000,00;
 - zwiększenie kwoty zadania pn. „Modernizacja MOW Czaplinek”, kwota 37 000,00.
- zwiększono kwotę wydatków bieżących w wartości ogółem **1 549 115,01**, na co wpływ miało:
 - przeniesienie planu pomiędzy działami klasyfikacji budżetowej w związku z mylnym ujęciem budżetu jednostki PP-P w Drawsku Pomorskim (przeniesienie z działu 801 – Oświata i wychowanie), powodujące zwiększenie kwoty tego działu o **1 000 000,00**;
 - zwiększenie o **88 391,00**, w związku z otrzymaną darowiznami na całodzienne wyżywienie młodzieży z Ukrainy;
 - zwiększenie budżetu PCKZiU w Drawsku Pomorskim, w związku z wypracowanymi dochodami, na kwotę **150 000,00**, z przeznaczeniem na zakup artykułów spożywczych oraz zakup energii w PCKZiU;
 - zwiększenie budżetu o kwotę **15 000,00**, z przeznaczeniem na wydatki w ramach projektu „Za życiem”;

- zabezpieczenie kwoty **31 868,01**, na zakup usług remontowych tj. roboty elektryczne w stołówkach przy ul. Warmińskiej i ul. Połczyńskiej w budynkach PCKZiU w Drawsku Pomorskim na 10 000,00, remont dachu i kominów w budynku internatu ZS Kalisz Pomorski na 14 000,00 a także naprawa szkód w związku z zalaniem w pomieszczeniach PCKZiU w Drawsku Pomorskim, na kwotę 7 868,01 (środki z odszkodowania);
- zwiększenie o kwotę **85 000,00**, z przeznaczeniem na zakup usług w MOW w Czaplinku z przeznaczeniem na: usługę cateringową, usługę ochrony fizycznej wychowanek, usługę transportu wychowanek, serwis kotłowni, usługi terapeutyczne i wywóz nieczystości, odprowadzanie ścieków (z czego 35 000,00 stanowią wypracowane przez jednostkę dochody);
- wprowadzenie do budżetu wydatków, w związku z otrzymaną subwencją na podwyżkę wynagrodzeń nauczycieli, w wysokości **209 914,00**;
- zabezpieczenie kwoty **38 200,00**, z przeznaczeniem na wkład własny do realizacji zadania pn. „Wyposażenie i poprawa standardu obecnie funkcjonującej stołówki szkolnej ZPE-T”;
- przesunięcia między działami i rozdziałami klasyfikacji celem dostosowania budżetu jednostek do bieżących potrzeb jednostek, skutkujące zmniejszeniem planu o kwotę **69 258,00**.

W dziale 855 – Rodzina, zwiększenie o kwotę 117 900,34.

Rozdział 85508 – Zwiększenie o kwotę 25 460,00, w związku z otrzymaną od Wojewody Zachodniopomorskiego dotacją na wypłatę dodatku Rodzina 500+.

Rozdział 85510 – Zwiększenie planu o kwotę łączną 93 790,34, z czego:

- zwiększenie o kwotę **4 340,00**, w związku z otrzymaną od Wojewody Zachodniopomorskiego dotacją na wypłatę dodatku Rodzina 500+.
- zwiększenie o kwotę **76 397,00**, z tytułu dotacji celowych, z przeznaczeniem na pomoc państwa w wychowywaniu dzieci;
- zwiększenie wydatków o kwotę **13 053,34**, z przeznaczeniem na kurs pod nazwą „Praca z wychowankiem pieczy zastępczej przejawiającym zachowanie agresywne (...)” (zwiększenie dzięki pozyskanym dochodom).

Rozdział 85595 – Zmniejszenie o łączną kwotę 1 350,00, z czego:

- zmniejszenie planu przeznaczonego na wypłatę dotacji dla stowarzyszeń o kwotę **5 000,00**, w związku ze zmianą rocznego Programu współpracy Powiatu Drawskiego z organizacjami pozarządowymi;
- zwiększenie w planie wydatków o kwotę 3 650,00, na podstawie otrzymanych od Wojewody środków na pomoc dla opiekuna małoletniego obywatela z Ukrainy – zatrudnienie przez PCPR osoby do pomocy dla opiekuna tymczasowego tłumacza i psychologa na umowę zlecenie.

W dziale 900 – Ochrona środowiska, zwiększenie planu wydatków o kwotę 35 000,00 poprzez:

Rozdział 90019 – Zwiększenie o kwotę 25 000,00, w związku z wprowadzeniem do budżetu kwoty dochodów związanych z opłatami i karami za korzystanie ze środowiska.

Rozdział 90095 – Zwiększenie o kwotę **10 000,00**, w związku ze zmianą rocznego Programu współpracy Powiatu Drawskiego z organizacjami pozarządowymi.

1.2. Zmniejszenia

W dziale 758 – Różne rozliczenia, zmniejszenie planu o kwotę **244 926,00**.

W rozdziale 75818 – zmniejszenie (rozwiązanie) rezerwy o kwotę **244 926,00**, z czego:

- a) **rezerwa ogólna w kwocie 19 926,00**, na realizację zaleceń pokontrolnych inspektora BHP w obiektach szkolnych PCKZiU w Drawsku Pomorskim;
- b) **rezerwa celowa – kryzysowa w kwocie 35.000,00**, na działania związane z usuwaniem skutków Orkanu "Nadia" oraz walkę z pandemią COVID-19;
- c) **rezerwa celowa – oświatowa w kwocie 50 000,00**, na pokrycie wzrostu cen za usługi, które zakupuje Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Czaplinku dla wychowanek jednostki.
- d) **rezerwa celowa – inwestycyjna w kwocie 140 000,00**, z przeznaczeniem na:
 - zwiększenie wartości zadania pn. „Modernizacja PCKZiU w Drawsku Pomorskim - SKP”, kwota **30 000,00**;
 - zwiększenie wartości zadania pn. „Modernizacja budynku przy ul. Obr. Westerplatte w Drawsku Pomorskim”, kwota **20 000,00**;
 - zwiększenie wartości zadania pn. „Modernizacja budynku PINB Drawsko Pomorskie”, kwota **53 000,00**;
 - zwiększenie wartości zadania pn. „Modernizacja MOW Czaplinek”, kwota **37 000,00**.

W dziale 851 – Ochrona zdrowia, zmniejszenie planu o kwotę **5 000,00** w wyniku:

Rozdział 85195 – zmniejszenie planu przeznaczonego na wypłatę dotacji dla stowarzyszeń o kwotę **5 000,00**, w związku ze zmianą rocznego Programu współpracy Powiatu Drawskiego z organizacjami pozarządowymi.

W dziale 852 - Pomoc społeczna, zmniejszenie o kwotę **155 516,00**.

Rozdział 85202 – Zwiększenie planu wydatków, w związku z dotacją od Wojewody Zachodniopomorskiego na dofinansowanie działalności bieżącej domu pomocy społecznej, o kwotę **46 086,00**.

Rozdział 85203 – Zwiększenie o kwotę **17 460,00**, w związku z dotacją od Wojewody Zachodniopomorskiego, z przeznaczeniem na wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi;

Rozdział 85205 – Wprowadzenie do budżetu wydatków, w związku z otrzymaną dotacją od Wojewody Zachodniopomorskiego, z przeznaczeniem na realizację programów oddziaływań korekcyjno-edukacyjnych oraz psychologiczno-terapeutycznych dla osób stosujących przemoc w rodzinie, w kwocie **9 900,00**.

Rozdział 85295 – Zmniejszenie planu łączną kwotę **228 962,00**, wynikające z:

- zwiększenie wydatków z tytułu środków przyznanych przez Ministra Rodziny i Polityki Społecznej z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, z przeznaczeniem na pomoc dla domów pomocy społecznej, w przeciwdziałaniu skutkom rozprzestrzeniania się wirusa SARS-Cov-2, o kwotę **43 038,00**;

- zmniejszenie wartości zadania inwestycyjnego pn. „Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne w Mielenku Drawskim” o kwotę **366 500,00**, w związku z faktem, że nie będzie ono realizowane w bieżącym roku;
- wprowadzenie do budżetu zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie instalacji przyzywowej i telefonicznej w budynku DPS w Darskowie”, na kwotę **94 500,00**.

2. WYKONANIE

Plan wydatków po zmianach na koniec I półrocza 2022 r., w wysokości **112 045 492,18**, został zrealizowany w kwocie **58 279 993,86**, osiągając wskaźnik wykonania **52,0%**.

2.1. Wydatki bieżące: plan po zmianach 100 366 158,80, wykonanie 53 706 302,96, co stanowi 53,5 % planowanej rocznej kwoty.

Realizacja poszczególnych grup wydatków w pierwszym półroczu przedstawiała się następująco:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, plan po zmianach 60 022 037,71, wykonanie 32 009 552,09 tj. w 53,4 %.

Na takie wykonanie w tej grupie wydatkowej znaczący wpływ ma dodatkowe wynagrodzenie roczne (13-tka), które jest wypłacane w 100% do dnia 31 marca, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Dotacje z budżetu powiatu na zadania bieżące, plan po zmianach 8 978 596,00, zostały zrealizowane w kwocie 4 754 952,41 tj. w 52,9 %: z tego:

- a) dotacje dla jednostek samorządu terytorialnego, plan kwota 246 030,00, wykonanie 107 268,10 w tym:
 - na bieżące utrzymanie dróg, plan 133 000,00, wykonanie 63 002,00 tj. w 47,4%,
 - pomoc finansowa dla gmin na bieżące wydatki OSP, plan 30 000,00, wykonanie 0,00,
 - na funkcjonowanie biblioteki dla gminy Drawsko Pom. plan 60 000,00, wykonanie 30 000,00 tj. w 50,0%,
 - dla powiatów, na rodziny zastępcze, plan 22 524,00, wykonanie 13 760,10 tj. w 61,1%,
 - dla Miasta Zielona Góra na kształcenie uczniów w zakresie przedmiotów zawodowych, plan 506,00, wykonanie 506,00, tj. 100,0%,
- b) dotacje z budżetu powiatu dla organizacji pozarządowych, kwota planu 240 000,00, wykonanie 138 500,00 tj. w 57,7%,
- c) dotacja dla niepublicznych szkół i placówek oświatowych, plan 8 368 546,00, wykonanie 4 477 174,31 tj. w 53,5%,
- d) dotacje na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych, przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych, plan 60 000,00, wykonanie 0,00 tj. 0,0%,
- e) dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego, w ramach zadań zleconych – nieodpłatna pomoc prawna, plan 64 020,00, wykonanie 32 010,00 tj. w 50%.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych, plan 4 806 673,53, wykonanie 2 798 319,90 tj. w 58,2%.

Wydatki zaliczane do świadczeń na rzecz osób fizycznych to: wypłaty za zalesianie gruntów, zakup odzieży ochronnej i posiłków regeneracyjnych dla pracowników służb drogowych, diety radnych, ekwiwalenty pieniężne dla funkcjonariuszy, zgodnie z ustawą o ochronie przeciwpożarowej, dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli, świadczenia wypłacane w ramach działu Rodzina, wydatki programu 500+ i świadczenia wynikające z przepisów dla rodzin zastępczych i inne.

Wydatki na programy współfinansowane środkami budżetu UE, plan 2 511 665,42 wykonanie 1 366 621,20 tj. w 54,4 %.

Programy z udziałem środków z budżetu UE, realizowane są zgodnie z harmonogramem ustalonym dla każdego projektu.

Szczegółowy wykaz projektów z udziałem środków UE, realizowanych w budżecie Powiatu Drawskiego, przedstawia załącznik nr 7.

Wydatki na obsługę długu, plan 710 025,00, wykonanie 572 399,17 tj. 80,6 %,

Do tej grupy wydatków zalicza się odsetki bankowe i prowizje bankowe od zaciągniętych kredytów i obligacji.

Pozostałe wydatki bieżące, plan 23 337 161,14, wykonanie 12 204 458,19 tj. w 52,3%.

Pozostałe wydatki bieżące wykonane w pierwszym półroczu to: wydatki związane są z funkcjonowaniem jednostek budżetowych (energii, serwisy, konserwacje sprzętu, usługi telekomunikacyjne, pocztowe, komunalne, delegacje służbowe, szkolenia, remonty bieżące, zakup materiałów biurowych i wyposażenia, zakup druków komunikacyjnych, podatki i inne) oraz zadania powiatu, takie jak: rolnictwo, leśnictwo, turystyka, gospodarka gruntami i nieruchomościami, działalność usługowa w zakresie geodezji i kartografii, promocja, zarządzanie kryzysowe, ochrona środowiska, kultura fizyczna.

2.2. Wydatki majątkowe, plan po zmianach 11 679 333,38, wykonanie 4 573 690,90 tj. 39,2%.

Plan po zmianach oraz wykonanie wg działów klasyfikacji budżetowej, przedstawia poniższa tabela. Szczegółowy wykaz zadań majątkowych oraz stopień ich realizacji przedstawia załącznik nr 4.

| Wyszczególnienie | Plan po zmianach | Wykonanie |
|--|------------------|--------------|
| Transport i łączność | 7 930 782,38 | 3 500 209,54 |
| Działalność usługowa | 539 899,41 | 379 086,00 |
| Administracja publiczna | 448 000,00 | 304 173,23 |
| Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 70 000,00 | 0,00 |
| Różne rozliczenia | 60 000,00 | 0,00 |
| Oświata i wychowanie | 978 188,50 | 167 805,58 |
| Pomoc społeczna | 697 858,89 | 37 524,02 |
| Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 120 000,00 | 40 294,78 |

| | | |
|-------------------------------|----------------------|---------------------|
| Edukacyjna opieka wychowawcza | 834 604,20 | 144 597,75 |
| Razem: | 11 679 333,38 | 4 573 690,90 |

3. WYNIK BUDŻETU za I półrocze 2022

| | |
|---|-------------------------------|
| DOCHODY WYKONANE OGÓŁEM: | 60 328 438,48 z tego: |
| Dochody bieżące | 58 064 081,88 |
| Dochody majątkowe | 2 264 356,60 |
| WYDATKI WYKONANE OGÓŁEM: | 58 279 993,86 z tego: |
| Wydatki bieżące | 53 706 302,96 |
| Wydatki majątkowe | 4 573 690,90 |
| WYNIK - nadwyżka | 2 048 444,62 + z tego: |
| Wynik bieżący (dochody bieżące – wydatki bieżące) | + 4 357 778,92 |
| Wynik majątkowy (dochody majątkowe – wydatki majątkowe) | - 2 309 334,30 |

PRZYCHODY: kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, plan 2 500 000,00, wykonanie 0,00
niewykorzystane środki pieniężne (art. 217 ust. 2 pkt 8), plan 5 530 892,63,
wykonanie 5 530 892,63
wolne środki, plan 802 041,54, wykonanie 2 731 883,85

ROZCHODY : spłata kredytów i pożyczek, plan 1 650 000,00, wykonanie 1 400 000,00 (spłata kredytu długoterminowego)

4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

1. NALEŻNOŚCI

Stan należności budżetu Powiatu Drawskiego na dzień 30 czerwca 2022 wynosi ogółem 2 166 364,79 z tego:

- należności wymagalne, kwota 1 868 789,44;
- pozostałe należności, kwota 297 575,35.

Szczegółowe zestawienie należności Powiatu Drawskiego opisano w poniższej tabeli (na podstawie danych ze sprawozdań Rb-27S – Sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych).

| Nazwa jednostki | Ogółem należności | Kwota należności wymagalnych | Kwota należności niewymagalnych | Tytuł należności |
|----------------------------|-------------------|------------------------------|---------------------------------|---|
| PCKZiU w Drawsku Pomorskim | 542 108,65 | 391 767,05 | 150 341,60 | |
| | 13 782,13 | 12 863,68 | 918,45 | Dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń |
| | 453 487,55 | 315 169,34 | 138 318,21 | Catering, wyżywienie uczniów, kursantów |
| | 45 538,21 | 36 092,54 | 9 445,67 | Zakwaterowanie kursantów, najem krótkoterminowy, najem długoterminowy |
| | 29 300,76 | 27 641,49 | 1 659,27 | Pozostałe należności |
| ZS w Drawsku Pomorskim | 34 436,14 | 34 436,14 | 0,00 | |
| | 16 464,32 | 16 464,32 | 0,00 | Dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń |
| | 17 971,82 | 17 971,82 | 0,00 | Pozostałe należności |

| | | | | |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|---|
| ZS w Czaplunku | 2 777,02 | 1 895,54 | 881,48 | |
| | 1 822,50 | 1 822,50 | 0,00 | Wpłaty za wyżywienie uczniów |
| | 931,02 | 49,54 | 881,48 | Usługi noclegowe |
| | 23,50 | 23,50 | 0,00 | Pozostałe należności |
| ZS w Kaliszu Pomorskim | 24 508,86 | 18 835,86 | 5 673,00 | |
| | 5 448,00 | 0,00 | 5 448,00 | Dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń |
| | 18 564,11 | 18 339,11 | 225,00 | Pozostałe usługi, obciążenie uczniów za wyżywienie |
| | 496,75 | 496,75 | 0,00 | Pozostałe należności |
| ZS w Złocięncu | 16 100,52 | 11 005,73 | 5 094,79 | |
| | 2 064,61 | 324,61 | 1 740,00 | Dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń, hali sportowej |
| | 5 654,78 | 2 399,99 | 3 254,79 | Dochody z wynajmu kuchni |
| | 8 381,13 | 8 281,13 | 100,00 | Pozostałe należności |
| ZPE-T w Bobrowie | 33 489,04 | 29 774,30 | 3 714,74 | |
| | 31 230,54 | 29 774,30 | 1 456,24 | Dochody za wyżywienie uczniów |
| | 2 258,50 | 0,00 | 2 258,50 | Dochody za dowóz uczniów |
| | | | | |
| PCPR w Drawsku Pomorskim | 248 362,71 | 233 796,48 | 14 566,23 | |
| | 176 568,52 | 176 568,52 | | Wpływy od rodziców z tytułu opłat za pobyt dziecka w pieczy zastępczej |
| | 18 372,23 | 3 806,00 | 14 566,23 | Wpływy z wpłat powiatów na rzecz innych jst |
| | 53 421,96 | 53 421,96 | 0,00 | Pozostałe należności |
| DPS w Darskowie | 11 556,47 | 59,65 | 11 496,82 | |
| | 11 382,82 | 0,00 | 11 382,82 | Odpłatność za pobyt w DPS |
| | 173,65 | 59,65 | 114,00 | Pozostałe należności |
| | | | | |
| MOW w Czaplunku | 247 213,53 | 228 340,03 | 18 873,50 | |
| | 202 622,53 | 183 749,03 | 18 873,50 | Wpłaty rodziców/opiekunów za całodienne wyżywienie wychowanków MOW |
| | 44 591,00 | 44 591,00 | 0,00 | Pozostałe należności |
| | | | | |
| ZDP w Drawsku Pomorskim | 30 186,33 | 17 889,13 | 12 297,20 | |
| | 27 726,81 | 15 429,61 | 12 297,20 | Zajęcie pasa drogowego |
| | 2 459,52 | 2 459,52 | 0,00 | Pozostałe należności |
| | | | | |
| PUP w Drawsku Pomorskim | 145,07 | 0,00 | 145,07 | |
| | 145,07 | 0,00 | 145,07 | Pozostałe należności |
| KP PSP w Drawsku Pomorskim | 4 107,40 | 4 107,40 | 0,00 | |
| | 4 107,40 | 4 107,40 | 0,00 | Pozostałe należności |
| Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim | 720 575,90 | 658 049,12 | 62 526,78 | |
| | 204 723,74 | 177 320,39 | 27 403,35 | Dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń |
| | 53 570,40 | 53 570,40 | 0,00 | Usuwanie pojazdów |
| | 119 659,75 | 119 659,75 | 0,00 | Zwrot ekwiwalentu na zalesianie |
| | 225 607,70 | 225 607,70 | 0,00 | Zwrot dotacji przekazanej dla szkoły niepublicznej, wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem |
| | 117 014,31 | 81 890,88 | 35 123,43 | Pozostałe należności |
| Organ | 250 797,15 | 238 833,01 | 11 964,14 | |
| | 250 797,15 | 238 833,01 | 11 964,14 | Udział Powiatu Drawskiego w dochodach Skarbu Państwa |
| Razem należności Powiatu Drawskiego | 2 166 364,79 | 1 868 789,44 | 297 575,35 | |

2. ZOBOWIĄZANIA

Stan zobowiązań budżetu Powiatu Drawskiego na dzień 30 czerwca br. wynosił ogółem: **28 631 753,44** w tym:

- z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych Powiatu, kwota 25 555 894,00;
- pozostałe zobowiązania niewymagalne, kwota 3 075 859,44.

Płatności niewymagalne takie jak: zakup usług remontowych, zakup energii, składki ZUS, podatek dochodowy, świadczenia pieniężne dla rodzin zastępczych, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zakup usług pozostałych, catering, transport uczniów, materiały drogowe, paliwo.

W pierwszym półroczu 2022 roku budżet zachował płynność finansową, w związku z tym nie był uruchamiany kredyt w rachunku bieżącym.