

Załącznik nr 1
do uchwały Nr 221.2012
Zarządu Powiatu w Pile
z dnia 29 marca 2012 r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Pilskiego w 2011 roku

SPIS TREŚCI

	strona
Część opisowa	4
1. Informacja ogólna o budżecie powiatu	5
2. Dochody budżetu powiatu	9
2.1. Dochody bieżące	13
2.1.1. Subwencje	13
2.1.2. Dotacje celowe z budżetu państwa	14
2.1.3. Udział Powiatu w podatkach dochodowych	16
2.1.4. Dochody bieżące zrealizowane przez powiatowe jednostki budżetowe	16
2.1.5. Dochody bieżące pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	20
2.1.6. Dochody bieżące pochodzące z budżetów samorządowych	20
2.1.7. Dochody bieżące pochodzące z funduszy celowych	23
2.1.8. Dochody bieżące pochodzące z innych źródeł	24
2.2. Dochody majątkowe	24
2.2.1. Dochody majątkowe pochodzące z budżetu państwa	24
2.2.2. Dochody majątkowe zrealizowane przez powiatowe jednostki budżetowe	25
2.2.3. Dochody majątkowe pochodzące z budżetów samorządowych	26
2.2.4. Dochody majątkowe pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	27
3. Wydatki budżetu powiatu	28
3.1. Wydatki bieżące	28
3.1.1. Wydatki jednostek budżetowych	29
3.1.1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29
3.1.1.2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	30
3.1.2. Dotacje z budżetu powiatu	34
3.1.3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	38
3.1.4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	39
3.1.5. Wydatki na obsługę długu publicznego	42
3.2. Wydatki majątkowe	42
3.3. Wydatki majątkowe niewygasające w 2010 roku z upływem roku budżetowego	47
3.4. Wydatki budżetu powiatu według działów klasyfikacji budżetowej	48
3.4.1. Rolnictwo i łowiectwo	48
3.4.2. Leśnictwo	48
3.4.3. Transport i łączność	48
3.4.4. Turystyka i wypoczynek	50
3.4.5. Gospodarka mieszkaniowa	51
3.4.6. Działalność usługowa	53
3.4.7. Administracja publiczna	55
3.4.8. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	58
3.4.9. Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	61
3.4.10. Różne rozliczenia	61
3.4.11. Edukacja	62
3.4.11.1. Oświata i wychowanie	62
3.4.11.2. Edukacyjna opieka wychowawcza	64
3.4.12. Ochrona zdrowia	65
3.4.13. Pomoc społeczna	66
3.4.14. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	69
3.4.15. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	70
3.4.16. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	71
3.4.17. Kultura fizyczna	71

4.	Przychody i rozchody budżetu powiatu	73
5.	Należności budżetu powiatu	75
5.1.	Należności wymagalne jednostek budżetowych	75
5.2.	Ulgi w spłacaniu należności wymagalnych	78
5.2.1.	Umorzenia należności	79
5.2.2.	Odroczenia terminów płatności należności	79
5.2.3.	Rozłożenie należności na raty	80
6.	Zobowiązania budżetu powiatu	81
6.1.	Kredyty i pożyczki	81
6.2.	Zobowiązania jednostek budżetowych	82
7.	Nadzór nad przebiegiem realizacji budżetu	83
8.	Ocena ogólna i wnioski	85

Część tabelaryczna

Załącznik nr 1	Dochody budżetu powiatu w 2011 roku	89
Załącznik nr 2	Wydatki budżetu powiatu w 2011 roku	103
Załącznik nr 3	Dochody i wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej w 2011 roku	116
Załącznik nr 4	Dochody i wydatki na zadania przyjęte do realizacji na podstawie porozumień i umów z organami administracji rządowej oraz z jednostkami samorządu terytorialnego w 2011 roku	124
Załącznik nr 5	Wydatki majątkowe budżetu powiatu w 2011 roku	128
Załącznik nr 6	Dotacje z budżetu powiatu przekazane w 2011 roku	139

Część opisowa

1. Informacja ogólna o budżecie Powiatu

Rada Powiatu budżet na rok 2011 uchwaliła w dniu 27 stycznia 2011 roku (uchwała Nr III/22/11) ustalając:

- dochody budżetu powiatu ogółem w wysokości 122 956 410 zł,
z tego:
 - dochody bieżące w wysokości 118 749 524 zł,
 - dochody majątkowe w wysokości 4 206 886 zł,
- wydatki budżetu powiatu ogółem w wysokości 136 583 835 zł,
z tego:
 - wydatki bieżące w wysokości 118 360 525 zł,
 - wydatki majątkowe w wysokości 18 223 310 zł,
- przychody budżetu powiatu w wysokości 18 853 697 zł,
na które składały się:
 - przychody z planowanych do zaciągnięcia w 2011 roku kredytów na rynku krajowym w wysokości 14 153 697 zł,
 - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w wysokości 4 700 000 zł,
- rozchody budżetu powiatu w wysokości 5 226 272 zł
obejmujące spłatę zaciągniętych przez Powiat kredytów bankowych.

Planowany deficyt budżetowy powiatu na rok 2011 ustalony został na poziomie 13 627 425 zł.

Założono, że deficyt sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi z kredytów bankowych w wysokości 11 627 425 zł oraz wolnymi środkami w wysokości 2 000 000 zł.

W okresie 2011 roku dochody i wydatki budżetu powiatu zmienione zostały 16 uchwałami, z tego 8 uchwałami Rady Powiatu wprowadzającymi zmiany w planie dochodów i wydatków oraz 8 uchwałami Zarządu Powiatu (4 zmieniającymi plan dochodów i wydatków oraz 4 zmieniającymi plan wydatków).

Wprowadzone w 2011 roku zmiany w planie dochodów i wydatków skutkowały zwiększeniem planu:

- dochodów o 7 920 047 zł,
- wydatków o 5 566 360 zł,
- zmniejszeniem deficytu o 2 353 687 zł.

Na dzień 31 grudnia 2011 roku planowane wielkości budżetu powiatu przedstawiały się następująco:

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>
• dochody ogółem	130 876 457 zł,	134 639 661 zł,
z tego:		
▪ dochody bieżące	126 967 828 zł,	130 437 131 zł,
▪ dochody majątkowe	3 908 629 zł,	4 202 530 zł,
• wydatki ogółem	142 150 195 zł,	138 832 973 zł,
z tego:		
▪ wydatki bieżące	122 372 602 zł,	120 130 398 zł,
▪ wydatki majątkowe	19 777 593 zł,	18 702 576 zł,
• deficyt budżetowy/nadwyżka	- 11 273 738 zł,	- 4 193 312 zł,
• przychody	16 500 010 zł,	16 500 010 zł,
• rozchody	5 226 272 zł,	5 187 644 zł.

Roczny plan dochodów zaawansowany został w 2011 roku w 102,9 %, z tego dochodów bieżących w 102,7 % i dochodów majątkowych w 107,5 %.

W porównaniu z 2010 rokiem:

- dochody ogółem były niższe o 3 744 513 zł, tj. o 2,7 %,
- dochody bieżące były wyższe o 14 448 457 zł, tj. o 12,5 %,
- dochody majątkowe były niższe o 18 192 970 zł, tj. o 81,2 %.

Struktura wykonania dochodów według głównych źródeł pochodzenia w latach 2010 - 2011 ukształtowała się następująco:

	<u>2010 rok</u>	<u>2011 rok</u>
1. Dochody pochodzące z budżetu państwa	72,3 %,	83,7 %,
1.1. Subwencje	44,4 %,	51,7 %,
1.2. Dotacje celowe z budżetu państwa	14,3 %,	16,0 %,
1.3. Udziały w podatkach dochodowych (PIT, CIT)	13,6 %,	16,0 %,

2. Dochody pochodzące z budżetów samorządowych	1,4 %,	1,2 %,
3. Dochody pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	14,6 %,	1,9 %,
4. Dochody pochodzące z funduszy celowych	0,9 %,	0,8 %,
5. Dochody własne zrealizowane przez powiatowe jednostki budżetowe	10,7 %,	12,3 %,
6. Pozostałe dochody	0,3 %	0,1 %.

Należności jednostek budżetowych wyniosły na koniec 2011 roku 161 938 zł, tj. 0,1 % ogółu zrealizowanych dochodów.

Stan należności wymagalnych jednostek budżetowych ukształtował się na poziomie 137 453 zł (vide pkt 5.1.).

Zrealizowane w 2011 roku wydatki osiągnęły kwotę 138 832 973 zł (97,7 % planu rocznego) i były o 6,9 %, to jest o 10 240 686 zł niższe od wydatków zrealizowanych w 2010 roku.

Z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków na wydatki bieżące przypadało 120 130 397 zł (98,2 % planu rocznego) a na wydatki majątkowe – 18 702 576 zł (94,6 % planu rocznego).

W 2010 roku wydatki wyniosły odpowiednio: 116 302 036 zł i 32 771 623 zł.

Strukturę wydatków według ważniejszych działów klasyfikacji budżetowej przedstawiono poniżej:

	<u>2010 r.</u>	<u>2011 r.</u>
Oświata i wychowanie oraz Edukacyjna opieka wychowawcza	45,0 %,	44,4 %,
Pomoc społeczna	13,7 %,	15,3 %,
Administracja publiczna	8,9 %	8,3 %,
Transport i łączność	15,8 %,	15,7 %,
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5,0 %,	4,5 %,
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2,9 %,	2,8 %,
Ochrona zdrowia	4,1 %,	2,9 %,

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1,2 %	1,1 %,
Pozostałe działy	3,4 %	5,0 %.

Stan zobowiązań jednostek budżetowych wyniósł 6 242 996 zł, z czego 5 651 279 zł (90,5 %) dotyczyło zobowiązań z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń (wg sprawozdań Rb-28S).

Zobowiązania według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji (wg sprawozdań Rb-Z) wyniosły 41 212 561 zł i stanowiły zobowiązania z tytułu zaciągniętych w latach 2006 – 2011 kredytów bankowych długoterminowych.

Przychody zostały zrealizowane w wysokości 16 500 010 zł i obejmowały zaciągnięte w 2011 roku kredyty bankowe w wysokości 14 153 697 zł oraz wolne środki z lat ubiegłych w wysokości 2 346 313 zł.

Rozchody zostały zrealizowane w wysokości 5 187 644 zł i dotyczyły spłacanych kredytów bankowych, zaciągniętych w latach 2006 – 2010. Z kwoty tej przypadają:

- 2 175 148 zł dla Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Pile,
- 1 000 000 zł dla Banku Polska Kasa Opieki S.A. Oddział w Poznaniu,
- 751 248 zł dla Banku Ochrony Środowiska S.A. Oddział w Poznaniu,
- 865 884 zł dla PKO BP S.A Oddział w Poznaniu,
- 228 700 zł dla Nordea Bank Polska z siedzibą w Gdyni,
- 166 664 zł dla Banku Spółdzielczego w Chodzieży.

2. Dochody budżetu Powiatu

W uchwale budżetowej na rok 2011 dochody budżetu powiatu ogółem ustalone zostały w wysokości 122 956 410 zł, z tego:

- dochody bieżące w wysokości 118 749 524 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 4 206 886 zł.

W 2011 roku dochody budżetu powiatu zwiększyły się łącznie o 7 920 047 zł, tj. do kwoty 130 876 457 zł, z czego:

- dochody bieżące zwiększyły się o 8 218 304 zł, tj. do kwoty 126 967 828 zł,
- dochody majątkowe zmniejszyły się o 298 257 zł, tj. do kwoty 3 908 629 zł.

Na zmiany w dochodach budżetu powiatu wpłynęły:

- zmiany wynikające z postanowień ustawy budżetowej na rok 2011 w stosunku do jej projektu skutkujące:
 - zwiększeniem części oświatowej subwencji ogólnej o 3 826 642 zł,
 - zwiększeniem planu dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej o 85 149 zł z przeznaczeniem na opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne za uczniów i wychowanków,
- decyzje Ministra Finansów, w wyniku których:
 - zwiększona została część oświatowa subwencji ogólnej o 21 141 zł,
 - zwiększył się plan dotacji celowych o 2 120 817 zł, z tego na:
 - zadania ustawowe rządowe realizowane przez Powiat o 250 720 zł,
 - zadania ustawowe własne Powiatu o 11 912 zł,
 - dofinansowanie inwestycji własnych Powiatu realizowanych w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011” kwotą 1 858 185 zł, z tego:
 - ✓ remontu drogi powiatowej nr 1182P Rudna - Miasteczko Krajeńskie kwotą 1 247 900 zł,
 - ✓ przebudowy drogi powiatowej nr 1165P w ciągu ul. Wiosny Ludów w Pile kwotą 610 285 zł,

- uzupełnione zostały dochody Powiatu o pochodzące z rezerwy subwencji ogólnej środków w kwocie 1 509 003 zł,
- decyzje Wojewody Wielkopolskiego wprowadzające zmiany w planie dotacji celowych, polegające na:
 - zwiększeniu dotacji zadania ustawowe rządowe realizowane przez Powiat per saldo o 370 945 zł,
 - zmniejszeniu dotacji na zadanie rządowe realizowane przez Powiat na podstawie porozumienia z Wojewodą (badania specjalistyczne osób podlegających kwalifikacji wojskowej) o 2 227 zł,
 - zwiększeniu dotacji na zadania ustawowe własne Powiatu per saldo o 366 497 zł,
 - zmniejszeniu dotacji na dofinansowanie remontu drogi powiatowej 1182P Rudna – Miasteczko Krajeńskie o 493 300 zł; na zmniejszenie dotacji wpłynęło podpisanie z wykonawcą umowy na niższą wartość robót od planowanej w kosztorysie inwestorskim,
 - przyznaniu dotacji na dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej nr 1165P w ciągu ul. Wiosny Ludów w Pile w kwocie 198 635 zł,
- zawarte porozumienia, umowy lub aneksy do zawartych porozumień i umów z organami administracji rządowej szczebla centralnego, z jednostkami samorządu terytorialnego wszystkich szczebli lub z innymi jednostkami, w wyniku których:
 - pozyskano od Ministra Pracy i Polityki Społecznej środki w kwocie 45 000 zł z przeznaczeniem dla Domu Pomocy Społecznej w Rządzkowie na dofinansowanie kosztów realizacji projektu „Staże dla (nie)niepełnosprawnych”,
 - dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego wszystkich szczebli zwiększyły się końcowo o 97 068 zł; na wysokość dotacji wpłynęło:
 - zmniejszenie dotacji z budżetów gmin o 17 932 zł; wysokość dotacji ukształtowana została przez:
 - ✓ zmniejszenie przez Gminę Miasteczko Krajeńskie o 246 653 zł dotacji na dofinansowanie kosztów remontu drogi powiatowej Rudna – Miasteczko Krajeńskie z uwagi na podpisanie z wykonawcą umowy na niższą wartość robót od planowanej w kosztorysie inwestorskim,

- ✓ przyznanie dotacji celowych na dofinansowanie kosztów budowy chodników wzdłuż dróg powiatowych przez Gminę Kaczory – 160 000 zł i Gminę Ujście – 50 000 zł,
 - ✓ przyznanie dotacji celowej przez Gminę Piła na aktualizację mapy zasadniczej miasta Piły w systemie elektronicznym w kwocie 13 000 zł oraz zwiększenie o 5 721 zł dotacji na dofinansowanie programu „Modyfikowanie sposobu żywienia i aktywności fizycznej dzieci w wieku przedszkolnym ...”,
- zwiększenie dotacji z budżetów powiatów o w związku z: 15 000 zł
- ✓ przyznaniem dotacji na dofinansowanie kosztów organizacji IV Ponadpowiatowej Olimpiady Ekologicznej Subregionu Pilskiego w łącznej kwocie przez Powiaty: Chodzieski, Czarnkowsko-Trzcianecki, Wągrowiecki i Złotowski (po 500 zł każdy), 2 000 zł
 - ✓ zwiększeniem dotacji przez Powiat Czarnkowsko-Trzcianecki o 13 000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów zadań realizowanych na rzecz tamtego Powiatu przez Powiatowy Zespół do spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Pile (5 000 zł) oraz Zespół Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Pile (8 000 zł),
- przyznanie przez Województwo Wielkopolskie dotacji w kwocie 100 000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów remontu dachu hali sportowej Zespołu Szkół im. St. Staszica w Pile,
- dotacje z budżetu Unii Europejskiej zmniejszyły się o 1 144 968 zł; wysokość dotacji ukształtowana została:
 - zmniejszeniem o 1 833 124 zł planowanego dofinansowania w 2011 roku z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego przebudowy dróg powiatowych stanowiących ciąg obwodnicy południowej Powiatu,
 - przyznaniem dotacji w wysokości 688 156 zł na dofinansowanie realizowanego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile projektu „Ku aktywności. Aktywizacja społeczna i zawodowa osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w Powiecie Pilskim”,
 - pozyskano od innych podmiotów dodatkowe środki w kwocie 113 760 zł, z tego od:

- Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w kwocie 55 000 zł
z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów:
 - ✓ organizacji IV Ponadpowiatowej Olimpiady Ekologicznej Subregionu Pilskiego 15 000 zł,
 - ✓ rewitalizacji parków zabytkowych przy Zespole Szkół Techniczno-Rolniczych w Niezychowie i Domach Pomocy Społecznej w Chlebnie, Dębnie i Falmierowie (po 10 000 zł) 40 000 zł,
- Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w kwocie 41 300 zł
przekazanej przez Komendę Wojewódzką PSP w Poznaniu z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej PSP w Pile na zakup namiotów stelażowych oraz niezbędnego sprzętu i wyposażenia a także elementów ochrony osobistej strażaka,
- Fundacji BNP PARIBAS w Warszawie w kwocie 6 000 zł
stanowiącej grant przyznany przez Fundację dla Ośrodka Adopcyjno-Opiekuńczego w Pile za wygrany projekt „Pokoloruj świat dziecka”,
- Fundacji „Polsko-Niemiecka Wymiana Młodzieży” w kwocie 5 960 zł
stanowiącej dofinansowanie kosztów pobytu w Powiecie Pilskim, w ramach kontaktów zagranicznych, delegacji Sportowców z Powiatu Schwalm-Eder,
- Fundacji Współpracy Polsko-Niemieckiej w kwocie 5 500 zł
stanowiącej dofinansowanie kosztów realizacji projektu „Złot Miłośników Kolejek Wąskotorowych 600 mm. Powiat Pilski – Białośliwie 2011”,
- zwiększone dochody własne budżetu Powiatu pozyskane przez powiatowe jednostki budżetowe o 805 885 zł,
w tym głównie z tytułu:
 - świadczonych usług 465 616 zł,
 - otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej 165 051 zł.

Dochody budżetu powiatu zrealizowane zostały w 2011 roku w wysokości ogółem 134 639 661 zł, tj. w 102,9 %.

W porównaniu z 2010 rokiem dochody te były niższe o 3 744 513 zł, tj. o 2,7 %.

W strukturze wykonanych dochodów przypadało na:

- dochody bieżące - 130 437 131 zł (96,9 % ogółu dochodów, o 14,4 mln zł więcej w porównaniu z rokiem 2010, tj. o 12,5 %),
- dochody majątkowe - 4 202 530 zł (3,1 % ogółu dochodów, o 18,2 mln zł mniej niż w roku 2010, tj. o 81,2 %).

W strukturze wykonanych dochodów według źródeł pochodzenia głównym źródłem były dochody pochodzące z budżetu państwa pozyskane w ramach subwencji ogólnej, dotacji celowych oraz udziału powiatu w podatkach PIT i CIT. Dochody te wyniosły łącznie 112 749 380 zł (83,7 % ogółu dochodów) i były wyższe w porównaniu z 2010 rokiem o 12,7 %.

2.1. Dochody bieżące

Na dochody bieżące złożyły się dochody uzyskane w ramach subwencji ogólnej, dotacji celowych z budżetu państwa, udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych i od osób prawnych, dochodów własnych budżetu zrealizowanych przez powiatowe jednostki budżetowe, dochodów pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, budżetów samorządowych, funduszy celowych oraz z innych źródeł.

2.1.1. Subwencje

Dochody pochodzące z subwencji ogólnej zrealizowane zostały w 100,0 %. Powiat otrzymał z tego tytułu w 2011 roku środki w łącznej wysokości 69 546 163 zł, to jest o 13,3 % więcej w porównaniu z 2010 rokiem.

Z kwoty tej przypadało na:

- część oświatową – 65 606 362 zł (100,0 % planu rocznego, 11,2 % więcej w porównaniu z 2010 rokiem),
- część wyrównawczą – 1 718 425 zł (100,0 % planu rocznego, 0,4 % więcej w porównaniu z 2010 rokiem),
- część równoważącą – 712 373 zł (100,0 % planu rocznego, 2,9 % więcej w porównaniu z 2010 rokiem),
- uzupełnienie dochodów Powiatu – 1 509 003 zł (100,0 % planu rocznego, w 2010 roku Powiat nie otrzymał takich środków).

Ostateczna kwota części oświatowej subwencji ogólnej dla Powiatu na rok 2011 ustalona została przez Ministerstwo Edukacji Narodowej w oparciu o zakres zadań oświatowych realizowanych przez Powiat, wynikający z danych o:

- liczbie uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2010/2011, wykazanych w systemie informacji oświatowej (wg stanu na 30 września 2010 roku i 10

października 2010 roku), zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe,

- liczbie etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (wg stanu na 30 września 2010 roku i 10 października 2010 roku), zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe.

Kwota ta uległa, jak już wyżej wspomniano, zwiększeniu o 3 847 783 zł w stosunku do wielkości przyjętej przez Radę Powiatu w uchwale budżetowej na rok 2011, wynikającej z ustaleń projektu ustawy budżetowej na rok 2011.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej, składająca się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej, ustalona została dla Powiatu w kwocie podstawowej.

Kwotę podstawową części wyrównawczej otrzymywały w 2011 roku te powiaty, w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca w powiecie w 2009 roku był niższy niż wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca łącznie we wszystkich powiatach.

Kwotę uzupełniającą części wyrównawczej otrzymywały w 2011 roku te powiaty, w których stopa bezrobocia na dzień 31 grudnia 2009 roku była wyższa od stopy bezrobocia na dzień 31 grudnia 2009 roku w kraju.

W Powiecie Pilskim stopa bezrobocia na koniec 2009 roku była niższa w porównaniu ze stopą bezrobocia w kraju i takiej subwencji powiat nie otrzymał.

Część równoważąca subwencji ogólnej ustalona została dla Powiatu w oparciu o współczynnik udziału wydatków na rodziny zastępcze w 2009 roku do sumy wydatków na rodziny zastępcze w tym roku we wszystkich powiatach oraz fakt, iż Powiat nie był objęty w 2009 roku obowiązkiem dokonywania wpłat do budżetu państwa.

Środki stanowiące uzupełnienie dochodów Powiatu pochodziły z rezerwy subwencji ogólnej na rok 2011.

Środki pochodzące z rezerwy otrzymywały w 2011 roku te powiaty:

- które w 2011 roku nie dokonywały wpłat do budżetu państwa i w których wykonanie dochodów podatkowych za I półrocze 2011 roku powiększonych o kwoty części wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej dla powiatów przekazane za I półrocze 2011 roku oraz pomniejszonych o wpłaty do budżetu państwa dokonane za I półrocze 2011 roku, w przeliczeniu na 1 mieszkańca, były niższe od 94 % średnich dochodów obliczonych w analogiczny sposób dla wszystkich powiatów,
- w których przewidywane wykonanie wydatków na rodziny zastępcze w 2011 roku obliczone na podstawie wykonania wydatków na rodziny zastępcze w I półroczu 2011 roku (powiększone dwukrotnie) było wyższe o co najmniej 10 tys. zł od wydatków poniesionych na rodziny zastępcze w 2010 roku.

2.1.2. Dotacje celowe z budżetu państwa

Dochody bieżące z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa zostały zrealizowane w wysokości 20 048 719 zł, tj. w 99,2 % planu rocznego i w porównaniu z 2010 rokiem były wyższe o 579 tys. zł, tj. o 3,0 %.

Z ogólnej kwoty otrzymanych w 2011 roku dotacji przypadało na zadania:

- rządowe ustawowe realizowane przez Powiat – 12 135 860 zł (98,7 % planu, 1,6 % więcej w porównaniu z 2010 rokiem), z tego na:
 - ochronę przeciwpożarową – 6 184 888 zł,
 - opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych oraz uczniów i wychowanków – 3 476 627 zł,
 - zadania realizowane przez Starostwo Powiatowe – 800 390 zł, z tego na zadania z zakresu:
 - administracji rządowej – 373 500 zł,
 - prac geodezyjnych i kartograficznych – 197 200 zł,
 - gospodarki gruntami i nieruchomościami – 177 967 zł,
 - kwalifikacji wojskowej – 44 998 zł,
 - prac geodezyjno-urzędzeniowych na potrzeby rolnictwa – 4 275 zł,
 - opracowań geodezyjnych i kartograficznych – 2 450 zł,
 - nadzór budowlany – 474 989 zł,
 - orzekanie o stopniu niepełnosprawności – 470 007 zł,
 - opiekę nad osobami z zaburzeniami psychicznymi – 392 419 zł,
 - pomoc dla ofiar przemocy w rodzinie – 326 658 zł,
 - utrzymanie dzieci cudzoziemców w rodzinach zastępczych – 9 882 zł,
- własne ustawowe Powiatu – 7 860 496 zł (100,0 % planu, 6,5 % więcej w porównaniu z 2010 rokiem);
z kwoty tej przypadało na:
 - dofinansowanie kosztów utrzymania domów pomocy społecznej – 7 848 659 zł,
 - wypłatę comiesięcznego dodatku w wysokości 250 zł dla pracowników socjalnych zatrudnionych w pełnym wymiarze czasu pracy, realizujących pracę socjalną w środowisku – 9 962 zł, z tego zatrudnionych w:
 - Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Pile – 5 962 zł,
 - Wielofunkcyjnej Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Pile – 2 000 zł,
 - Ośrodka Adopcyjno-Opiekuńczym w Pile – 2 000 zł,

- sfinansowanie kosztów prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego – 1 875 zł,
- realizowane przez Powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 52 363 zł (97,4 % planu, 64,3 % mniej w porównaniu z 2010 rokiem), z tego na podstawie porozumienia z:
 - Ministrem Pracy i Polityki Społecznej – 43 590 zł na finansowanie realizowanego przez Dom Pomocy Społecznej w Rządzkowie projektu „Stażę dla(nie)niepełnosprawnych”,
 - Wojewodą Wielkopolskim – 8 773 zł na finansowanie badań lekarskich w ramach kwalifikacji wojskowej.

2.1.3. Udział Powiatu w podatkach dochodowych

Dochody z tytułu udziału Powiatu w podatkach dochodowych wyniosły łącznie 21 590 978 zł, tj. 113,6 % planu rocznego.

Z kwoty tej przypadało na:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) – 19 310 713 zł (107,3 % planu);
dochody z PIT były wyższe o 8,5 % , tj. o 1 519 128 zł w porównaniu z 2010 rokiem,
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) – 2 280 265 zł (228,0 % planu);
dochody z CIT były wyższe o 110,0 %, tj. o 1 194 287 zł w porównaniu z 2010 rokiem.

2.1.4. Dochody bieżące zrealizowane przez powiatowe jednostki budżetowe

Dochody bieżące budżetu Powiatu zrealizowane w 2011 roku przez powiatowe jednostki budżetowe wyniosły łącznie 15 903 343 zł, tj. 106,5 % planu a w porównaniu z 2010 rokiem były wyższe o 2,2 mln zł, tj. wzrost o 15,9 %.

Z dochodów tych przypadało na:

- wpływy z usług świadczonych przez jednostki organizacyjne Powiatu – 7 837 916 zł – 49,3 % ogółu dochodów bieżących zrealizowanych przez powiatowe jednostki budżetowe, 105,9 % planu, 33,1 % więcej w porównaniu z 2010 rokiem;
na stosunkowo wysoki, w porównaniu z ubiegłym rokiem, wzrost wpływów z usług wpłynęły głównie dodatkowe dochody z tytułu odpłatności za pobyt w domach pomocy społecznej według nowych zasad a także wpływy za świadczone usługi geodezyjne, które do końca 2010 roku uzyskiwane były nie w ramach budżetu, lecz w ramach byłego Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym;

wpływy z usług pochodziły głównie z odpłatności za:

- pobyt pensjonariuszy w domach pomocy społecznej oraz innych usług świadczonych przez domy – 5 916 197 zł,
 - usługi świadczone przez placówki oświatowo-wychowawcze – 1 161 078 zł; z kwoty tej przypadało między innymi za:
 - wyżywienie w stołówkach szkolnych – 784 545 zł,
 - zakwaterowanie w obiektach oświatowo-wychowawczych – 257 139 zł,
 - usługi świadczone przez warsztaty szkolne – 51 171 zł,
 - usługi szkoleniowe – 41 720 zł,
 - usługi za wynajem hali sportowej MOW w Łobżenicy – 25 922 zł,
 - usługi geodezyjne – 760 011 zł,
- wpływy z pobieranych opłat – 4 255 641 zł, tj. 26,8 % ogółu dochodów bieżących zrealizowanych przez powiatowe jednostki budżetowe, 109,2 % planu, 3,6 % więcej w porównaniu z 2010 rokiem; pochodziły one głównie z opłat za:
 - druki komunikacyjne i tablice rejestracyjne – 3 155 532 zł,
 - korzystanie ze środowiska – 769 345 zł,
 - zajęcie pasa drogowego i umieszczanie w nim urządzeń niezwiązanych z funkcjonowaniem drogi – 147 912 zł,
 - koncesje, licencje i zaświadczenia związane z przewozami rzeczy i osób – 93 689 zł,
 - przejazdy po drogach powiatowych pojazdów z ładunkiem nienormatywnym – 34 500 zł,
 - odpłatności rodziców za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych – 34 753 zł,
 - opinie dla potrzeb sądów rodzinnych – 7 812 zł,
 - duplikaty świadectw i legitymacji szkolnych – 6 536 zł,
 - karty wędkarskie – 5 430 zł,
 - dochody z gospodarowania majątkiem Powiatu – 1 623 226 zł, tj. 10,2 % ogółu dochodów bieżących zrealizowanych przez powiatowe jednostki budżetowe, 106,8 % planu, 4,0 % więcej w porównaniu z 2010 rokiem;

na dochody te złożyły się:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 1 218 439 zł;
z kwoty tej przypadało na wpływy z tytułu najmu:
 - nieruchomości Powiatu Pilskiego położonych w Pile przy Al. Wojska Polskiego 26, 43 i 49 i ul. Rydygiera – 919 646 zł,
 - pomieszczeń, powierzchni i gruntów w jednostkach oświatowo-wychowawczych – 226 299 zł,
 - pomieszczeń w budynkach Starostwa Powiatowego w Pile – 58 627 zł,
 - pomieszczeń w obiektach jednostek pomocy społecznej – 12 483 zł,
 - pomieszczenia w Białośliwiu na terenie Wyrzyskiej Kolejki Powiatowej – 1 384 zł,
 - odsetki (głównie od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych) – 316 786 zł,
 - wpływy ze sprzedaży wyrobów przez domy pomocy społecznej – 57 941 zł,
z tego przez:
 - Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie – 23 310 zł (sprzedaż warzyw i zboża oraz drewna),
 - Dom Pomocy Społecznej w Dębnie – 34 631 zł (sprzedaż warzyw i zboża),
 - wpływy z opłat z tytułu trwałego zarządu wniesione przez powiatowe jednostki budżetowe (Domy Pomocy Społecznej w Chlebnie, Dębnie, Falmierowie, Pile i Rzadkowie oraz Powiatowy Zarząd Dróg w Pile) a także przez osoby fizyczne z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości (grunty pod garażami przy ul. Ceglanej i Rydygiera w Pile) – 30 060 zł,
- wpływy z pozostałych dochodów – 1 411 734 zł, tj. 8,9 % ogółu dochodów bieżących zrealizowanych przez powiatowe jednostki budżetowe, 101,0 % planu, 11,1 % więcej w porównaniu z 2010 rokiem;
na zrealizowaną kwotę dochodów złożyły się głównie wpływy z tytułu:
 - zwrotu należności za media w związku z wynajmem nieruchomości Powiatu Pilskiego położonych w Pile przy al. Wojska Polskiego 43, Al. Wojska Polskiego 49 i ul. Rydygiera – 577 532 zł,
 - przekazania na dochody powiatu środków pochodzących ze zlikwidowanego Powiatowego Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym – 213 903 zł,

- zwrotu należności za media od podmiotów wynajmujących pomieszczenia w budynkach Starostwa Powiatowego w Pile – 130 988 zł,
- otrzymanych darowizn pieniężnych – 164 951 zł;
darowizny zostały przekazane między innymi przez:
 - Spółkę Poszukiwania Nafty i Gazu „Nafta” w Pile w kwocie 100 000 zł dla Zespołu Szkół im. St. Staszica w Pile na sfinansowanie kosztów wyposażenia w sprzęt gospodarstwa domowego i meble oraz prac wykończeniowych remontowanego internatu dla uczniów reaktywowanego Technikum Wiertniczego,
 - osoby fizyczne w łącznej kwocie 64 951 zł, w tym między innymi dla:
 - ✓ Wielofunkcyjnej Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Pile na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Placówki i utrzymaniem wychowanków – 21 350 zł,
 - ✓ Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie na wydatki związane z integracją społeczną uczestników Warsztatu Terapii Zajęciowej funkcjonującego przy Domu – 13 924 zł,
 - ✓ Zespołu Szkół Techniczno-Rolniczych w Niezychowie na sfinansowanie kosztów zakupu paliwa i materiałów eksploatacyjnych do programowej nauki jazdy – 8 830 zł,
 - ✓ Ośrodka Adopcyjno-Opiekuńczego w Pile na wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Ośrodka – 8 500 zł,
 - ✓ Domu Pomocy Społecznej w Dębnie na sfinansowanie kosztów zakupu niezbędnych materiałów do terapii – 5 687 zł,
- zwrotu należności za media od podmiotów wynajmujących pomieszczenia w obiektach oświatowych – 58 914 zł i w obiektach pomocy społecznej – 12 536 zł,
- refundacji poniesionych przez domy pomocy społecznej wydatków na zakup leków – 17 956 zł,
- zwrotu nienależnie pobranych świadczeń przez rodziny zastępcze – 14 952 zł,
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – 774 826 zł – 4,9 % ogółu dochodów bieżących zrealizowanych przez powiatowe jednostki budżetowe, 107,9 % planu, 13,4 % mniej w porównaniu z 2010 rokiem; dochody te prawie w całości pochodziły z tytułu realizacji zadań rządowych w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami (772 163 zł).

2.1.5. Dochody bieżące pochodzące z budżetu Unii Europejskiej

Dochody pochodzące z budżetu Unii Europejskiej zrealizowane zostały w kwocie 1 422 750 zł (93,4 % planu, 49,9 % więcej w porównaniu z 2010 rokiem).

Na kwotę zrealizowanych w 2011 roku dochodów złożyły się środki przekazane przez:

- Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu reprezentujący Samorząd Województwa Wielkopolskiego jako Instytucję Pośredniczącą na finansowanie:
 - realizowanego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile projektu „Ku aktywności. Aktywizacja społeczna i zawodowa osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w powiecie pilskim” – 575 569 zł (83,6 % planu rocznego), z czego 546 630 zł stanowiły środki z Europejskiego Funduszu Społecznego a 28 939 zł środki z budżetu krajowego,
 - realizowanego przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile projektu „Coraz lepsi – zajęcia pozalekcyjne dla uczniów z trudnościami w uczeniu się” – 261 428 zł (104,8 % planu rocznego), z czego 222 261 zł stanowiły środki z Europejskiego Funduszu Społecznego a 39 167 zł środki z budżetu krajowego,
 - realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Pile projektu „Profesjonalna kadra” – 201 453 zł (100,0 % planu rocznego); środki te pochodziły w całości z Europejskiego Funduszu Społecznego,
 - realizowanego przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Pile projektu „Profesjonalna Straż – bezpieczny powiat. Projekt specjalistycznych szkoleń dla członków Straży Pożarnej w powiecie pilskim” – 44 617 zł (99,8 % planu rocznego), z czego 37 924 zł przypadło na środki z Europejskiego Funduszu Społecznego a 6 693 zł na środki z budżetu krajowego,
- Ministra Gospodarki jako Instytucję Wdrażającą na finansowanie realizowanego przez Starostwo Powiatowe w Pile projektu „Działania studyjno-koncepcyjne dla przygotowania terenów inwestycyjnych i wznowienia funkcjonowania lotniska w Pile” – 339 683 zł (99,9 % planu rocznego);

środki te pochodziły w całości z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

2.1.6. Dochody bieżące pochodzące z budżetów samorządowych

Dochody pochodzące z budżetów samorządowych przekazywane były do budżetu powiatu w formie dotacji celowych bądź to z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego bądź też z tytułu porozumień lub umów zawartych przez Powiat z samorządami gminnymi, powiatowymi i Samorządem Województwa.

Dochody te zrealizowane zostały w kwocie 741 200 zł (126,2 % planu, 18,5 % więcej w porównaniu z 2010 rokiem).

Z kwoty tej przypadało na dotacje celowe:

- z tytułu pomocy finansowej – 154 046 zł, z tego pochodzące z budżetów:
 - gmin – 46 240 zł, z tego:
 - 23 678 zł z budżetu Gminy Piła z przeznaczeniem na dofinansowanie:
 - ✓ realizowanego przez Biuro w Wystaw Artystycznych i Usług Plastycznych w Pile zadania w zakresie wychowania i edukacji plastycznej – 17 000 zł,
 - ✓ realizowanego przez Szpital Specjalistyczny w Pile programu pn.: „Modyfikowanie sposobu żywienia i aktywności fizycznej dzieci w wieku przedszkolnym oraz jego wpływ na stan odżywienia i sprawność fizyczną” – 6 678 zł,
 - 22 562 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów funkcjonowania w Wyrzysku Oddziału Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Pile w zakresie eksploatacji stałego łącza transmisyjnego CEPiK, z tego z budżetu:
 - ✓ Gminy Białośliwie – 2 820 zł
 - ✓ Gminy Łobzenica – 5 077 zł,
 - ✓ Gminy Wyrzysk – 10 717 zł,
 - ✓ Gminy Wysoka – 3 948 zł,
 - powiatów – 7 806 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów funkcjonowania warsztatów terapii zajęciowej realizujących zadania z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej, z tego z budżetu:
 - ✓ Powiatu Chodzieskiego – 1 644 zł,
 - ✓ Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego – 4 932 zł,
 - ✓ Powiatu Złotowskiego – 1 230 zł,
 - Województwa Wielkopolskiego – 100 000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów remontu dachu hali sportowej Zespołu Szkół im. St. Staszica w Pile,
- z tytułu zawartych porozumień na realizację wspólnych zadań – 252 606 zł, z tego:
 - z gminami – 135 425 zł, z tego z:

- Gminą Kaczory – 10 720 zł na dofinansowanie kosztów dowożenia dzieci z terenu Gminy do Zespołu Szkół Specjalnych w Rzadkowie,
 - Gminą Łobzenica – 111 708 zł na dofinansowanie kosztów utrzymania hali sportowej w Łobzenicy,
 - Gminą Piła – 12 997 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów aktualizacji mapy zasadniczej miasta Piły w systemie elektronicznym,
- z powiatami – 117 181 zł;
z kwoty tej przypadało:
 - 59 743 zł na dofinansowanie realizowanych przez Zespół Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Pile zadań w zakresie orzekania o potrzebie kształcenia specjalnego oraz indywidualnego nauczania dzieci niesłyszących, albo słabo słyszących i dzieci z autyzmem;
środki zostały przekazane przez Powiaty: Chodzieski – 13 227 zł, Czarnkowsko-Trzcianecki – 28 766 zł i Złotowski – 17 750 zł,
 - 45 000 zł przekazane przez Powiat Czarnkowsko-Trzcianecki na dofinansowanie realizowanych przez Powiatowy Zespół do spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Pile zadań w zakresie orzekania o niepełnosprawności mieszkańców tamtego Powiatu,
 - 10 438 zł na dofinansowanie realizowanych przez Ośrodek Adopcyjno-Opiekuńczy w Pile zadań polegających na wspieraniu dyrektorów placówek rodzinnych w sporządzaniu indywidualnych planów pracy z dzieckiem oraz dokonywaniu oceny zasadności dalszego pobytu dziecka w placówce, współpracy z dyrektorami placówek rodzinnych w sporządzaniu okresowej oceny sytuacji dziecka umieszczonego w danej placówce oraz innych zadań;
środki przekazane zostały przez Powiaty: Wągrowiecki – 8 580 zł i Złotowski – 1 858 zł,
 - 2 000 zł na dofinansowanie kosztów organizacji IV Ponadpowiatowej Olimpiady Ekologicznej Subregionu Pilskiego;
środki zostały przekazane przez Powiaty: Chodzieski – 500 zł, Czarnkowsko-Trzcianecki – 500 zł, Wągrowiecki – 500 zł i Złotowski – 500 zł,
 - z tytułu zawartych z powiatami, stosownie do postanowień ustawy o pomocy społecznej, porozumień w zakresie dofinansowania kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych – 334 548 zł;
z kwoty tej przypadało:

- 97 747 zł przekazane przez Powiat Bolesławiecki na dofinansowanie kosztów utrzymania dzieci z tego Powiatu w Wielofunkcyjnej Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Pile,
- 236 801 zł na dofinansowanie kosztów utrzymania dzieci z innych powiatów w rodzinach zastępczych zamieszkałych na terenie Powiatu Pilskiego;
 środki przekazane zostały przez Powiaty: Bydgoski – 7 906 zł, Chodzieski – 33 245 zł, Chojnicki – 1 660 zł, Czarnkowsko-Trzcianecki – 64 727 zł, Czulchowski – 7 906 zł, Koszaliński – 7 905 zł, Lubelski – 15 739 zł, Obornicki – 25 364 zł, Wałecki – 15 811 zł, Wągrowiecki – 9 882 zł, Złotowski – 25 540 zł oraz przez Miasta: Elbląg – 6 753 zł i Siemianowice Śląskie – 10 135 zł.

2.1.7. Dochody bieżące pochodzące z funduszy celowych

Dochody pozyskane w 2011 roku z funduszy celowych wyniosły łącznie 1 058 339 zł (102,1 % planu, 28,6 % więcej w porównaniu z 2010 rokiem) i pochodziły z:

- Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 96 685 zł na pokrycie kosztów obsługi zadań Funduszu realizowanych przez Powiat; Fundusz przekazuje na ten cel 2,5 % środków od przekazywanych samorządom powiatowym kwot na realizację zadań powiatu nieujmowanych w budżetach powiatów,
- Funduszu Pracy – 865 400 zł przeznaczone na sfinansowanie kosztów wynagrodzeń i pochodnych dla pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Pile,
- Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu – 54 954 zł przeznaczone na dofinansowanie kosztów:
 - organizacji IV Ponadpowiatowej Olimpiady Ekologicznej Subregionu Pilskiego – 14 954 zł,
 - rewitalizacji parków zabytkowych zlokalizowanych przy:
 - Zespole Szkół Techniczno-Rolniczych w Niezychowie - 10 000 zł ,
 - Domu Pomocy Społecznej w Chlebnie – 10 000 zł,
 - Domu Pomocy Społecznej Dębnie – 10 000 zł,
 - Domu Pomocy Społecznej w Falmierowie – 10 000 zł,
- Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej – 41 300 zł przekazane przez Komendę Wojewódzką PSP w Poznaniu z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej PSP w Pile na zakup namiotów stelażowych oraz niezbędnego sprzętu i wyposażenia a także elementów ochrony osobistej strażaka.

2.1.8. Dochody bieżące pochodzące z innych źródeł

Pozyskane w tym zakresie w 2011 roku dochody wyniosły 125 639 zł (94,0 % planu, 7,4 % więcej w porównaniu z 2010 rokiem) i pochodziły z:

- Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – 114 144 zł;
z kwoty tej przeznaczono:
 - 88 820 zł na wypłatę ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych,
 - 25 324 zł na dopłaty bezpośrednie do gruntów użytkowanych rolniczo przez:
 - Zespół Szkół Techniczno-Rolniczych w Nieżychowie – 1 225 zł,
 - Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie – 7 708 zł
 - Dom Pomocy Społecznej w Dębnie – 15 683 zł,
 - Dom Pomocy Społecznej w Falmierowie – 708 zł,
- Fundacji Współpracy Polsko-Niemieckiej – 5 500 zł na dofinansowanie kosztów realizacji projektu „Złot Miłośników Kolejek Wąskotorowych 600 mm. Powiat Pilski – Białosłiwie 2011”,
- Fundacji BNP PARIBAS – 5 995 zł stanowiące grant przyznany przez Fundację dla Ośrodka Adopcyjno-Opiekuńczego w Pile za wygrany projekt „Pokoloruj świat dziecka”.

2.2. Dochody majątkowe

Wykonane w 2011 roku dochody majątkowe wyniosły łącznie 4 202 530 zł (107,5 % planu rocznego, 81,2 % mniej w porównaniu z 2010 rokiem).

Złożyły się na nie dochody pochodzące z budżetu państwa, dochody zrealizowane przez powiatowe jednostki budżetowe, dochody pochodzące z budżetów samorządowych oraz dochody pochodzące z budżetu Unii Europejskiej.

2.2.1. Dochody majątkowe pochodzące z budżetu państwa

Pozyskane w 2011 roku dochody z budżetu państwa wyniosły 1 563 520 zł (100,0 % planu rocznego) i przekazane zostały dla Powiatu w formie dotacji celowych przeznaczonych na dofinansowanie realizowanych w ramach programu wieloletniego „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2008 – 2011” zadań:

- remontu drogi powiatowej nr 1182P Rudna – Miasteczko Krajeńskie na odcinku od skrzyżowania z drogą krajową nr 10 do skrzyżowania z drogą powiatową nr 1180P – 754 600 zł,

- przebudowy drogi powiatowej nr 1165P w ciągu ulicy Wiosny Ludów w Pile – 808 920 zł.

2.2.2. Dochody majątkowe zrealizowane przez powiatowe jednostki budżetowe

Dochody majątkowe zrealizowane przez powiatowe jednostki budżetowe wyniosły łącznie 691 158 zł (61,0 % planu rocznego).

Na kwotę tę złożyły się dochody pozyskane z tytułu:

- gospodarowania majątkiem Powiatu – 667 763 zł (58,9 % planu rocznego);
z kwoty tej przypadają na:
 - wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 633 959 zł (56,2 % planu rocznego);
środki te pochodziły ze:
 - sprzedaży nieruchomości zabudowanej położonej w Pile przy ul. Wawelskiej – 600 950 zł,
 - sprzedaży dwóch garaży położonych w Wyrzysku przy ul. 22 Stycznia – 21 620 zł,
 - sprzedaży na własność spółdzielczego własnościowego prawa do garażu położonego w Pile przy ul. Kaczorskiej – 8 050 zł,
 - spłaty rat za sprzedaż lokali mieszkalnych w Falmierowie (Dom Pomocy Społecznej) i w Starej Łubiance (Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych) – 2 716 zł,
 - sprzedaży gruntu pod garażem w Pile przy Al. Powstańców Wlkp. – 623 zł,
 - wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 33 804 zł (624,6 % planu);
środki te pochodziły ze sprzedaży:
 - drewna opałowego i zrębów drzewnych przez Powiatowy Zarząd Dróg w Pile – 26 680 zł,
 - wanny motylkowej i agregatu prądotwórczego przez Dom Pomocy Społecznej w Rzadkowie – 6 600 zł,
 - złomu ze zlikwidowanego wyposażenia przez Domy Pomocy Społecznej w Chlebnie – 400 zł i w Pile – 124 zł,
- rozliczenia wydatków niewygasających w 2010 roku – 23 394,66 zł;
na kwotę tę złożyły się środki niewykorzystane przy realizacji zadań inwestycyjnych dotyczących:

- zmiany systemu ogrzewania budynku szkolnego i sali sportowej w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. Mikołaja Kopernika w Wyrzysku – 15 843,40 zł,
- wykonania ogrodzenia i zagospodarowania terenu Filii w Kijaszkowie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Łobzenicy – 7 550,07 zł,
- budowy chodnika od drogi wojewódzkiej do wsi Dolaszewo – 0,99 zł,
- budowy chodnika przy drodze powiatowej nr 1166P w m. Zawada – 0,20 zł.

2.2.3. Dochody majątkowe pochodzące z budżetów samorządowych

Pozyskane w 2011 roku dochody majątkowe z budżetów samorządowych wyniosły łącznie 821 487 zł (119,5 % planu rocznego) i dotyczyły środków przekazanych przez gminy w formie dotacji celowych z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego.

Na pozyskaną kwotę dochodów złożyły się środki przekazane przez:

- Gminę Szydłowo dofinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych w 2011 roku w ramach wydatków niewygasających w roku 2010 – 136 484 zł;
z kwoty tej przypadało na dofinansowanie budowy:
 - chodnika od drogi wojewódzkiej do wsi Dolaszewo – 60 000 zł,
 - chodnika przy drodze powiatowej nr 1166P w m. Zawada – 59 984 zł,
 - robót dodatkowych przy chodniku do wsi Dolaszewo – 16 500 zł,
- Gminę Kaczory na dofinansowanie budowy chodników wzdłuż dróg powiatowych – 157 681 zł;
z kwoty tej przypadało na dofinansowanie budowy:
 - chodnika w miejscowości Rządkowo – 113 369 zł,
 - chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1060P Dziembowo – Dziembówko – 44 312 zł,
- Gminę Miasteczko Krajeńskie na dofinansowanie remontu drogi Rudna – Miasteczko Krajeńskie – 377 322 zł,
- Gminę Ujście na dofinansowanie budowy chodnika w miejscowości Chrustowo – 50 000 zł,
- Gminę Wysoka na dofinansowanie remontu drogi Rudna – Miasteczko Krajeńskie – 100 000 zł.

2.2.4. Dochody majątkowe pochodzące z budżetu Unii Europejskiej

W tej grupie dochodów pozyskano środki w kwocie 1 126 365 zł (214,9 % planu).
Z kwoty tej przypadają:

- 947 961 zł na środki przekazane przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie jako Instytucję Wdrażającą, stanowiące refundację wydatków poniesionych przez Powiat w 2010 roku przy realizacji projektu „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Powiecie Pileskim”;
środki te pochodziły z Funduszu Spójności,
- 178 404 zł na środki przekazane przez:
 - Zarząd Województwa Wielkopolskiego jako Instytucję Zarządzającą Wielkopolskim Regionalnym Programem Operacyjnym w kwocie 98 240 zł na dofinansowanie przebudowy dróg powiatowych stanowiących ciąg obwodnicy południowej Powiatu;
środki te pochodziły z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
 - Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu reprezentujący Samorząd Województwa Wielkopolskiego jako Instytucję Pośredniczącą w kwocie 12 000 zł na dofinansowanie realizowanego przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile projektu „Coraz lepsi – zajęcia pozalekcyjne dla uczniów z trudnościami w uczeniu się”;
z kwoty tej przypadają:
 - 10 200 zł na środki z Europejskiego Funduszu Społecznego,
 - 1 800 zł na środki z budżetu krajowego,
 - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu jako Instytucję Pośredniczącą Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego w kwocie 68 164 zł stanowiącej płatność refundacyjną wydatków poniesionych przez Powiat w 2010 roku przy realizacji projektu „Zakup przyczepy sprzętowej wraz z wyposażeniem dla Specjalistycznej Grupy Ratownictwa Chemiczno-Ekologicznego na bazie Komendy Powiatowej PSP w Pile”;
środki te pochodziły z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

3. Wydatki budżetu powiatu

Wydatki w uchwale budżetowej na rok 2011 zaplanowano w kwocie 136 583 835 zł. W trakcie roku plan wydatków uległ zwiększeniu do kwoty 142 150 195 zł. Poniesione wydatki ukształtowały się na poziomie 138 832 973 zł, tj. 97,7 % planu.

Wykonanie wydatków w roku 2010 i 2011 z podziałem na bieżące i majątkowe przedstawiono poniżej:

	<u>2010 rok</u>	<u>2011 rok</u>
Wydatki ogółem	149 073 659 zł (96,3 % planu)	138 832 973 zł (97,7 % planu)
Wydatki bieżące	116 302 036 zł (96,5 % planu, 78,0 % wydatków ogółem)	120 130 397 zł (98,2 % planu, 86,5 % wydatków ogółem)
Wydatki majątkowe	32 771 623 zł (95,7 % planu, 22,0 % wydatków ogółem)	18 702 576 zł (94,6 % planu, 13,5 % wydatków ogółem).

Wykonanie wydatków budżetu powiatu w 2011 roku w dalszej części „Sprawozdania...” omówiono w trzech głównych grupach: wydatki bieżące, wydatki majątkowe oraz wydatki według działów klasyfikacji budżetowej.

3.1. Wydatki bieżące

Na wydatki bieżące w uchwale budżetowej na rok 2011 zaplanowano kwotę 118 360 525 zł. W omawianym okresie planowana kwota wydatków uległa zwiększeniu do kwoty 122 372 602 zł.

Wydatki te wykonane zostały w wysokości 120 130 397 zł (98,2 % planu po zmianach).

Omówiono je w 5 grupach: wydatki jednostek budżetowych, dotacje z budżetu powiatu, świadczenia na rzecz osób fizycznych, wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz wydatki na obsługę długu.

Plan i wykonanie wydatków według poszczególnych grup, w układzie dział, rozdział klasyfikacji budżetowej, prezentuje załącznik nr 2 do „Sprawozdania...”.

3.1.1. Wydatki jednostek budżetowych

Grupa ta obejmuje wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z realizacją zadań statutowych. W uchwale budżetowej zaplanowano na wydatki w tej grupie kwotę 100 526 143 zł. W trakcie roku kwota ta uległa zwiększeniu do 102 698 984 zł. Wydatki wykonane zostały w 98,3 %, tj. 100 970 302 zł.

3.1.1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Wydatki te obejmują wynagrodzenia osobowe pracowników i dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz wynagrodzenia bezosobowe wypłacane na podstawie umów zlecenia lub umów o dzieło a także w określonej wysokości wydatki relacjonowane do wynagrodzeń, tj. składki na rzecz ZUS i Fundusz Pracy oraz składki na Fundusz Emerytur Pomostowych. W jednostkach zaliczanych do służb i straży obejmują dodatkowo wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej, uposażenia funkcjonariuszy, pozostałe należności funkcjonariuszy, dodatkowe uposażenie roczne i nagrody roczne dla funkcjonariuszy, równoważniki i ekwiwalenty oraz świadczenia dla funkcjonariuszy.

Na wydatki te w uchwale budżetowej zaplanowano kwotę 73 747 018 zł (zgodnie z wytycznymi Regionalnej Izby Obrachunkowej w zakresie kwalifikacji paragrafów do tej grupy wydatków). W trakcie roku 2011 kwota ta uległa zmniejszeniu do poziomu 73 024 108 zł.

Łącznie na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przeznaczono kwotę 72 551 000 zł, tj. 99,4 % planu i 60,4 % ogółu poniesionych w 2011 roku wydatków bieżących. W porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego na wydatki te przeznaczono o 5,2 % więcej. Z łącznej kwoty wykonanych wydatków przypadało na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 52 435 688 zł (99,5 % planu),
- wynagrodzenia członków korpusu służby cywilnej – 361 299 zł (100,0 % planu),
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3 926 471 zł (99,8 % planu),
- uposażenia, pozostałe należności funkcjonariuszy oraz uposażenia i świadczenia wypłacane przez okres roku funkcjonariuszom zwolnionym ze służby a także dodatkowe uposażenie roczne – 4 936 839 zł (100,0 % planu),
- równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla funkcjonariuszy – 176 001 zł (100,0 % planu),
- wynagrodzenia bezosobowe – 634 473 zł (91,4 % planu, o 1,4 % mniej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego),

- składki na ubezpieczenia społeczne – 8 788 364 zł (98,7 % planu),
- składki na Fundusz Pracy – 1 197 350 zł (97,4 % planu),
- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych – 94 515 zł (93,1 % planu).

3.1.1.2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych

Na wydatki w tej grupie zaplanowano w uchwale budżetowej kwotę 26 779 125 zł. W trakcie 2011 roku plan uległ zwiększeniu do kwoty 29 674 876 zł.

Do grupy tej zaliczono wszystkie pozostałe wydatki, które nie zostały ujęte w grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, dotacji, świadczeń, wydatków realizowanych z udziałem środków unijnych oraz wydatków na obsługę długu. Grupa ta również obejmuje wydatki przewidziane w rezerwach (ogólnej i celowych).

Na wydatki związane z realizacją zadań statutowych przeznaczono w jednostkach organizacyjnych powiatu w omawianym okresie kwotę 28 419 302 zł (95,8 % planu rocznego, 23,7 % ogółu wydatków bieżących), na którą między innymi złożyło się:

- 5 636 991 zł na sfinansowanie kosztów zakupu usług pozostałych (między innymi pocztowych, transportowych, komunalnych, pralniczych, kominiarskich, z zakresu ochrony mienia, za nadzór autorski i serwis programów, za ogłoszenia prasowe, usług związanych z produkcją druków i tablic rejestracyjnych, z bieżącym i zimowym utrzymaniem dróg powiatowych, itp.),
- 4 347 686 zł na zakup energii (cieplnej, elektrycznej i wody),
- 3 476 627 zł na opłacenie przez Powiatowy Urząd Pracy w Pile, placówki opiekuńczo-wychowawcze, Dom Pomocy Społecznej w Rzadkowie oraz Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Łobżeniczy oraz Zespół Szkół Ekonomicznych w Pile składek na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych i wychowanków nie podlegających obowiązkowi ubezpieczenia z innego tytułu,
- 3 200 964 zł na odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- 4 170 631 zł na zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, prasa, książki, tonery, papier, druki, akcesoria komputerowe, paliwo, środki czystości, materiały do remontów wykonywanych we własnym zakresie, środki ochrony roślin, itp.),
- 3 488 206 zł na finansowanie kosztów zakupu usług remontowych; wydatkowane w tym zakresie środki pozwoliły między innymi na:
 - wykonanie remontów cząstkowych dróg o łącznej powierzchni 28 361,98 m² położonych na terenie Gmin: Szydłowo (6 044,40 m²), Ujście (1 325,00 m²), Kaczory (2 873,00 m²), Wyrzysk (282,00 m²), Wysoka (2 813,00 m²), Białośliwie (158,00 m²), Miasteczko Krajeńskie (7,00 m²) oraz Łobżenica (14 859,58 m²) - 1 505 975 zł,

- wykonanie remontu przepustu drogowego w ciągu drogi nr 1167P w m. Róża Wielka – 26 500 zł,
- wykonanie remontu przepustu drogowego w ciągu drogi nr 1197P na odcinku Wysoka – Czajcze – 21 000 zł,
- wykonanie remontu przepustu w ciągu drogi nr 1203P w m. Dziegciarnia – 23 500 zł,
- wykonanie remontu budynku administracyjnego w Wyrzysku przy ul. Bydgoskiej 11 na potrzeby Referatu Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej – 101 107 zł,
- wykonanie remontu pomieszczeń przy ul. Bydgoskiej 24 w Wyrzysku na potrzeby Referatu Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej – 55 044 zł,
- wykonanie remontu toalety i korytarza dla osób niepełnosprawnych w budynku C Starostwa Powiatowego w Pile – 46 000 zł,
- naprawę dachu budynku przy ul. Al. Wojska Polskiego 49 w Pile – 14 637 zł,
- wykonanie remontu dachu na hali sportowej przy ul. Bydgoskiej w Pile (Zespół Szkół im. St. Staszica) – 448 106 zł,
- wyremontowanie I piętra w budynku internatu Zespołu Szkół im. St. Staszica w Pile – 171 838 zł oraz świetlicy – 24 843 zł,
- wykonanie remontu instalacji elektrycznej i nagłaśniającej w hali sportowej przy Zespole Szkół im. St. Staszica w Pile – 10 439 zł,
- wykonanie remontu sali lekcyjnej biologii i pomieszczeń księgowości oraz sekretariatu Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Pile – 15 903 zł,
- wykonanie adaptacji pomieszczeń piwnicy Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 w Pile na siłownię szkolną, łazienkę, toaletę oraz szatnię – 36 163 zł,
- wyremontowanie pomieszczeń 3 klas Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 w Pile – 6 150 zł,
- wymianę instalacji wodociągowej w internacie Zespołu Szkół Ekonomicznych w Pile – 19 185 zł,
- wyremontowanie sanitariatów dla dziewcząt w Zespole Szkół Gastronomicznych w Pile – 43 429 zł,
- wykonanie w Zespole Szkół Gastronomicznych w Pile remontu pracowni technologii – 47 402 zł oraz remontu posadzki w sali lekcyjnej – 8 160 zł,
- wykonanie remontu łazienek szkolnych w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. T. Kościuszki w Łobżenicy – 49 418 zł,
- wyremontowanie pomieszczeń 5 sal lekcyjnych w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Łobżenicy – 22 667 zł,
- wykonanie remontu schodów wejścia głównego do budynku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych im. M. Kopernika w Wyrzysku – 20 891 zł,
- wymianę rozdzielni elektrycznej prądu w Zespole Szkół Techniczno-Rolniczych w Niezychowie – 11 193 zł,

- wykonanie i montaż osłon na elementy grzejne w pomieszczeniach internatu Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile – 30 922 zł,
 - wyremontowanie magazynów kuchennych w budynku internatu Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile – 28 784 zł,
 - wykonanie ocieplenia poddasza w budynku Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Kijaszkowie – 10 912 zł,
 - wykonanie remontu pomieszczeń sanitarnych dla chłopców w Powiatowym Centrum Edukacji w Pile – 80 000 zł,
 - wykonanie robót dekarских i naprawy gzymsu na budynku Rodzinnego Domu Dziecka w Osieku n/Notecią – 12 195 zł,
 - wykonanie napraw i remontów w Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie: systemu przyzywowego, boksu śmietnika, instalacji elektrycznej oraz wymianę i montaż drzwi aluminiowych – 21 245 zł,
 - wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej adaptacji pomieszczeń w Domu Pomocy Społecznej w Pile przeznaczonych na rehabilitację mieszkańców – 19 065 zł,
 - wymianę okien w Domu Pomocy Społecznej w Pile – 66 715 zł,
 - wymianę 65 okien w Domu Pomocy Społecznej w Dębnie – 73 622 zł,
- 1 848 832 zł na zakup środków żywności przez domy pomocy społecznej, placówki opiekuńczo-wychowawcze, przez jednostki oświatowe na potrzeby internatów i stołówki funkcjonującej przy I Liceum Ogólnokształcącym w Pile,
 - 338 545 zł na zakup usług świadczonych w telefonii stacjonarnej i komórkowej,
 - 375 683 zł na pokrycie ujemnego wyniku finansowego Szpitala Specjalistycznego w Pile,
 - 111 316 zł na opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe,
 - 159 860 zł na zakup głównie przez jednostki oświatowe pomocy naukowych, dydaktycznych i książek (książki, czasopisma, laptopy, mikrofony, sprzęt multimedialny, telewizory, sprzęt i pomoce do pracowni specjalistycznych, itp.),
 - 150 713 zł na podróże służbowe krajowe i zagraniczne,
 - 124 637 zł na opłacenie podatku od nieruchomości,
 - 234 911 zł na różne opłaty i składki,
 - 157 974 zł na szkolenia pracowników,

- 45 972 zł na wypłatę kar i odszkodowań wraz z należnymi odsetkami z tytułu:
 - przejęcia przez Skarb Państwa z dniem 01.01.1999 r. nieruchomości pod drogę publiczną krajową (6 400 zł odszkodowanie, 87 zł odsetki),
 - zwrotu 95 % nienależnego świadczenia wraz z odsetkami stanowiącego zwaloryzowane zabezpieczenie na rzecz Skarbu Państwa na hipotecę ustanowionej na działce położonej w Pile przy ul. Lelewela 29 (odszkodowanie 24 046 zł, odsetki 11 537 zł),
 - odstąpienia od umowy zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej sieci telefonicznej w związku z likwidacją stanowiska pracy w Powiatowym Zarządzie Dróg w Pile (290 zł – kara, 8 zł odsetki),
 - zwrotów przez Powiat Piłski nadpłat za wydane karty pojazdu, zasądzonych wyrokami sądowymi przez Sąd Rejonowy w Pile (odszkodowanie 2 975 zł, odsetki 629 zł),

- 14 968 zł na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego; w ramach kwoty finansowano koszty:
 - egzekucji komorniczej należności Skarbu Państwa oraz opłaty za odpisy z księgi wieczystej i za założenie księgi wieczystej – 5 691 zł,
 - postępowania sądowego prowadzonego w związku z uregulowaniem należności na rzecz osoby fizycznej z tytułu zwrotu 95 % nienależnego świadczenia stanowiącego zwaloryzowane zabezpieczenie na rzecz Skarbu Państwa na hipotecę ustanowionej na działce położonej w Pile przy ul. Lelewela 29 – 1 266 zł,
 - przeprowadzenia spraw spadkowych przez Sąd Rejonowy w Pile w związku z postępowaniem na wydanie pozwolenia na budowę stacji bazowej telefonii komórkowej Polkomtel oraz koszty zakupu znaków sądowych - 1 788 zł,
 - postępowania sądowego związanego z kierowaniem na drogę sądową przez osoby fizyczne spraw dotyczących zwrotu nadpłat za wydane karty pojazdu oraz przez Starostwo Powiatowe w Pile o orzeczenie przepadku na rzecz powiatu pojazdów pozostawionych na drogach powiatowych – 1 728 zł,
 - opłat sądowych za wpisanie trwałego zarządu na rzecz Powiatowego Zarządu Dróg w Pile działek położonych na terenie gmin Powiatu Piłskiego zajętych pod drogi powiatowe oraz innych opłat sądowych – 1 700 zł,
 - postępowania sądowego w związku z przegraną sprawą sądową z powództwa byłego pracownika Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Wyrzysku o ustalenie stosunku pracy - 2 451 zł,
 - koszty postępowania egzekucyjnego prowadzonego przez komornika w związku ze zwrotem nienależnie pobranych świadczeń przez osoby, które opuściły placówki opiekuńczo-wychowawcze oraz świadczeń pobranych przez rodziny zastępcze oraz koszty postępowania związanego z windykacją należności z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych – 344 zł,

- 1 778 zł na odsetki od nienależnie otrzymanej dotacji na dofinansowanie projektu „Przebudowa dróg powiatowych nr 1160P, 1177P, 1180P, 1191P na odcinku Ujście – Ruda, stanowiących ciąg obwodnicy południowej powiatu pilskiego” (w związku z naruszeniem zasad kwalifikowalności wydatków oraz naruszeniem przepisów ustawy - Prawo Zamówień Publicznych).

3.1.2. Dotacje z budżetu powiatu

Ustalona w uchwale budżetowej wysokość dotacji z budżetu powiatu na zadania bieżące w kwocie 10 726 118 zł w trakcie roku uległa zwiększeniu do kwoty 11 965 960 zł, na co wpłynęło głównie:

- zwiększenie dotacji dla szkół niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych o 883 539 zł w związku ze wzrostem liczby uczniów oraz uaktualnieniem stawek wg standardu oświatowego na 1 ucznia na rok 2011 ustalonego przez Ministerstwo Edukacji Narodowej,
- zwiększenie dotacji celowych o 300 000 zł dla Gminy Piła na bieżące utrzymanie dróg powiatowych znajdujących się w Pile,
- zwiększenie o 65 324 zł kwoty dotacji dla powiatów na utrzymanie dzieci z Powiatu Pilskiego umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych w oparciu o zawarte umowy i porozumienia z poszczególnymi powiatami,
- zmniejszenie dotacji o 10 000 zł na dofinansowanie kosztów organizacji przez gminy imprez kulturalnych o charakterze powiatowym.

W omawianym okresie z budżetu powiatu przekazane zostały na zadania bieżące dotacje w łącznej kwocie 11 934 864 zł, co stanowiło 99,7 % ustalonego w tym zakresie planu oraz 9,9 % ogółu wydatków bieżących.

Dotacje te przeznaczone zostały dla:

- jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w łącznej kwocie 3 446 992 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie lub sfinansowanie kosztów:
 - działalności statutowej Biura Wystaw Artystycznych i Usług Plastycznych w Pile - 404 204 zł (100,0 % planu), Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pile - 1 020 000 zł (100,0 % planu), oraz zadań i programów realizowanych przez Biuro Wystaw Artystycznych i Usług Plastycznych w Pile – 26 150 zł (100,0 % planu),
 - utrzymania dzieci z Powiatu Pilskiego w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych znajdujących się na terenie innych powiatów, odpowiednio: 566 365 zł (96,9 % planu) i 313 953 zł (97,1 % planu),
 - utrzymania przez Gminę Piła ulic zaliczanych do dróg powiatowych na terenie miasta Piły – 1 000 000 zł (100,0 % planu),

- organizacji przez Gminę Szydłowo Dożynek Powiatowo-Gminnych – 15 000 zł (100,0 % planu)
- Szpitala Specjalistycznego w Pile na realizację II etapu programu promocji zdrowia pn.: „Modyfikowanie sposobu żywienia i aktywności fizycznej dzieci w wieku przedszkolnym oraz jego wpływ na stan odżywienia i sprawność fizyczną” – 16 000 zł (100 % planu, w ramach dotacji Szpital wykonał oznaczenia analityczne dla 120 dzieci i ich rodziców),
- organizacji przez 9 gmin imprez kulturalnych o charakterze powiatowym – 36 000 zł (98,6 % planu), z tego przez:
 - Gminę Białośliwie - „XII Towarzyskie Spotkanie Akordeonistów” - 1 500 zł,
 - „XIV Koncert Pieśni Maryjnych i Religijnych” - 1 000 zł,
 - Gminę Kaczory - „IV Lustracja Przyszłych Gwiazd Estrady Kariera 2011” - 1 000 zł,
 - „XXVIII Sejmik Wiejskich Zespołów Teatralnych” - 1 000 zł,
 - Gminę Łobzenica - „Ogólnopolska Impreza Ekologiczna Naturalisko” - 4 000 zł,
 - „Targ Twórców – Razem z nami” - 1 000 zł,
 - „IX Konkurs Plastyczny na Szopkę Bożonarodzeniową Województwa Wielkopolskiego” - 1 000 zł,
 - „Pyrlandia – Powiatowe Święto Pieczonego Ziemniaka” - 1 000 zł,
 - Gminę Miasteczko Krajeńskie - „XV Biesiada Krajeńska” - 3 000 zł,
 - Gminę Piła - „Edukacja muzyczna Poznajemy Instrumenty” - 3 000 zł,
 - „Zaduszki Poetyckie Powiatowy Konkurs Recytatorski,, - 1 000 zł,
 - Gminę Szydłowo - „Powiatowy Konkurs Recytatorski” - 1 000 zł,
 - „Powiatowy Konkurs na Lampę Roratnią” - 1 500 zł,

- Gminę Ujście
 - „Międzynarodowy Dzień Tańca Ujście 2011” - 2 000 zł,
 - „V Country nad Notecią Ujście 2011” - 2 000 zł,
 - „VI Turniej Miast i Gmin Powiatu Pilskiego Ujście 2011” - 3 500 zł,

- Gminę Wyrzysk
 - „XII Wyrzyskie Spotkania Chóralne” - 2 000 zł,
 - „X Międzynarodowy Festiwal Piosenki Włoskiej La Scarpa Italiana” - 3 500 zł,

- Gminę Wysoka
 - „Festiwal Piosenki Dziecięcej i Młodzieżowej” - 2 000 zł,

- funkcjonowania Warsztatu Terapii Zajęciowej przy Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Łobżenicy (WTZ w Liskowie) – 49 320 zł (dotacja dla Gminy Łobżenica),

- jednostek spoza sektora finansów publicznych w łącznej kwocie 8 487 872 zł, z przeznaczeniem na finansowanie lub dofinansowanie kosztów:
 - funkcjonowania 32 szkół niepublicznych posiadających uprawnienia szkół publicznych – 7 583 873 zł (99,9 % planu; po ustaleniu standardu oświatowego na rok 2011 przez MEN, stawki miesięczne na 1 ucznia zostały uaktualnione i w 2011 roku wyniosły:
 - w szkołach realizujących obowiązek szkolny:
 - ✓ 419,63 zł w liceach ogólnokształcących,
 - ✓ 493,32 zł w szkołach zawodowych,
 - w szkołach nie realizujących obowiązku szkolnego (od maja 2011):
 - ✓ 74,83 zł w liceach ogólnokształcących,
 - ✓ 94,26 zł w uzupełniających liceach ogólnokształcących dla dorosłych,
 - ✓ 72,22 zł w technikach uzupełniających dla dorosłych,
 - ✓ 105,69 zł w szkołach policealnych,
 - ✓ 344,45 zł w Medycznej Szkole Policealnej,
 - zadań zleconych do wykonania 25 stowarzyszeniom sportowym – 300 000 zł (100,0 % planu), z tego w zakresie:

- upowszechniania kultury fizycznej, zwłaszcza wśród dzieci i młodzieży – 10 000 zł,
 - organizacji imprez sportowych, rekreacyjnych o zasięgu powiatowym i wyższym – 75 000 zł,
 - organizacji przygotowań i uczestnictwa młodzieży reprezentującej Powiat w imprezach wojewódzkich, ogólnopolskich i międzynarodowych – 28 000 zł,
 - organizacji szkoleń dzieci i młodzieży uzdolnionej sportowo, udział we współzawodnictwie sportowym Ogólnopolskiego Systemu Sportu Młodzieżowego – 187 000 zł,
- zadań zleconych do wykonania Polskiemu Towarzystwu Turystyczno-Krajoznawczemu Oddział w Pile oraz Towarzystwu „Wyrzyska Kolejka Powiatowa” na organizację imprez turystycznych o zasięgu powiatowym i ponadpowiatowym – 9 800 zł (100,0 % planu),
 - zadania publicznego pn.: „Organizacja wyprawy kulturalno-patriotycznej dla młodzieży z terenu powiatu pilskiego” zrealizowanego przez Związek Harcerstwa Polskiego Chorągiew Wielkopolska Hufiec Piła – 4 500 zł (100,0 % planu),
 - funkcjonowania Warsztatów Terapii Zajęciowej – 197 280 zł (100,0 % planu), z tego działających przy:
 - „Caritas” Parafii p.w. św. St. Kostki w Pile – 41 100 zł,
 - Stowarzyszeniu na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym w Pile – 65 760 zł,
 - Parafii p.w. św. Mikołaja w Ujściu – 49 320 zł,
 - Centrum Charytatywno-Opiekuńczym Caritas p.w. Matki Bożej z Lourdes w Pile – 41 100 zł (WTZ w Leżenicy),
 - działalności Środowiskowego Domu Samopomocy w Pile — 392 419 zł (100,0 % planu), prowadzonego przez funkcjonujące w Pile Centrum Charytatywno-Opiekuńcze „Caritas” p.w. Matki Bożej z Lourdes, jednostki niezaliczanej do sektora finansów publicznych, sprawującej opiekę nad 35 osobami z zaburzeniami psychicznymi z terenu Powiatu Pilskiego.

Plan i wykonanie dotacji w szczegółach ilustruje załącznik nr 6 do „Sprawozdania...”.

3.1.3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Na świadczenia w uchwale budżetowej zaplanowano kwotę 4 404 813 zł. W trakcie roku kwota uległa zmniejszeniu do 4 283 684 zł. Wydatkowano w omawianym okresie 4 224 523 zł, tj. 98,6 % planu. W ramach tej kwoty wypłacono:

- świadczenia dla rodzin zastępczych na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych oraz dla osób usamodzielnianych i na kontynuację nauki oraz na zagospodarowanie – 2 732 260 zł,
- diety dla radnych Powiatu Pilskiego oraz wydatki związane ze zwrotem podróży służbowych radnych – 443 410 zł,
- kieszonkowe dla wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych, pomoc na kontynuowanie nauki, na usamodzielnienie i zagospodarowanie dla osób opuszczających te placówki – 180 406 zł,
- świadczenia dla funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile, z tego równoważniki pieniężne za remont lokalu mieszkalnego, za brak lokalu, dopłaty do wypoczynku, przejazdu dla funkcjonariuszy i ich rodzin, dojazdu do szkół, zasiłki na zagospodarowanie, zasiłki pogrzebowe i odprawa pośmiertna – 302 196 zł (Komenda wypłaciła w 2011 roku wszystkie należne świadczenia, zgodnie ze złożonymi wnioskami i wydanymi decyzjami),
- ekwiwalenty dla właścicieli gruntów za zalesianie gruntów rolnych i prowadzenie upraw leśnych – 88 820 zł,
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla pracowników pedagogicznych zatrudnionych w jednostkach oświatowych – 233 381 zł,
- świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych powiatu – 147 372 zł,
- zapomogi i zasiłki zdrowotne dla nauczycieli - 9 905 zł,
- odprawę pośmiertną dla rodziny po zmarłym pracowniku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 w Pile – 9 017 zł,
- odprawę pośmiertną uprawnionym członkom rodziny zmarłego pracownika Starostwa Powiatowego w Pile – 10 469 zł,
- stypendia socjalne dla 4 uczniów szkół ponadgimnazjalnych - 3 600 zł oraz stypendia za wybitne osiągnięcia w różnych sferach działalności dla 61 uczniów szkół ponadgimnazjalnych – 28 400 zł (stypendia Starosty Pilskiego),
- nagrody pieniężne dla osób wyróżnionych przez Starostę Pilskiego w dziedzinie twórczości artystycznej i ochrony dóbr kultury na terenie powiatu pilskiego oraz dla laureatek Ogólnopolskiego Konkursu Kolęd i Pastorałek – 11 000 zł,

- nagrodę pieniężną dla zwycięzcy konkursu na logo Powiatu Pilskiego – 2 000 zł,
- kieszonkowe dla wychowanków Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Łobżeniczy – 20 787 zł,
- kieszonkowe dla nieletnich mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie – 1 500 zł.

3.1.4. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej

Na wydatki bieżące związane z realizacją programów i projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w uchwale budżetowej zaplanowano kwotę 903 451 zł. Z kwoty tej przypadają:

- 400 000 zł na realizację przez Starostwo Powiatowe w Pile w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka projektu „Działania studyjno-koncepcyjne dla przygotowania terenów inwestycyjnych i wznowienia funkcjonowania lotniska w Pile”, z czego 340 000 zł stanowiły środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego a 60 000 zł środki z budżetu Powiatu,
- 257 281 zł na realizację przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile projektu „Coraz lepsi – zajęcia pozalekcyjne dla uczniów z trudnościami w uczeniu się” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, z czego 218 689 zł przypadają na środki z Europejskiego Funduszu Społecznego a 38 592 zł na środki z budżetu krajowego,
- 201 454 zł pochodzące z Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację przez Powiatowy Urząd Pracy w Pile w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki projektu „Profesjonalna kadra”,
- 44 716 zł na realizację przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Pile projektu pn.: „Profesjonalna Straż – bezpieczny powiat. Projekt specjalistycznych szkoleń dla członków Straży Pożarnej w powiecie pilskim” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, z czego 38 008 zł przypadają na środki z Europejskiego Funduszu Społecznego a 6 708 zł na środki z budżetu krajowego.

W okresie 2011 roku wydatki bieżące na programy realizowane z udziałem środków unijnych uległy zwiększeniu do 1 623 974 zł.

Na zmianę planowanej pierwotnie kwoty wydatków wpłynęło:

- przystąpienie przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile do realizacji projektu pod nazwą „Ku aktywności. Aktywizacja społeczna i zawodowa osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w Powiecie Pilskim”, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego;

wydatki na realizację projektu ustalone zostały w wysokości 728 523 zł, z czego 653 556 zł przypadało na środki z Europejskiego Funduszu Społecznego, 34 600 zł środki z budżetu państwa i 40 367 zł na środki z budżetu Powiatu,

- przeniesienie z wydatków bieżących zaplanowanych w ramach projektu pn.: „Coraz lepsi – zajęcia pozalekcyjne dla uczniów z trudnościami w uczeniu się” do wydatków majątkowych kwoty 8 000 zł z przeznaczeniem na zakup pieca elektrycznego do wypieku ceramiki;

zmiana ta miała na celu dostosowanie struktury wydatków do zapisów umowy z Samorządem Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie kosztów projektu.

Wydatki w tej grupie zrealizowane zostały w 2011 roku wysokości 1 457 097 zł, z czego przypadało:

- 615 936 zł na wydatki związane z realizacją projektu „Ku aktywności. Aktywizacja społeczna i zawodowa osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w Powiecie Pilskim”;

na kwotę tę złożyły się środki z:

- Europejskiego Funduszu Społecznego – 546 630 zł,
- budżetu państwa – 28 939 zł,
- budżetu Powiatu – 40 367 zł;

na finansowanie projektu wydatkowane zostały również, poza ustalonymi w planie środkami, środki z PFRON w wysokości 40 367 zł;

w realizacji projektu uczestniczyło 57 osób niepełnosprawnych oraz 10 osób objętych programem usamodzielnienia;

osoby niepełnosprawne uczestniczyły między innymi w turnusie rehabilitacyjnym, w zabiegach rehabilitacyjnych, w indywidualnym doradztwie zawodowym, w kursie aktywności zawodowej i w kursach zawodowych;

osobom objętym indywidualnym programem usamodzielnienia sfinansowano koszty udziału w kursie aktywności zawodowej, w kursach zawodowych i w indywidualnym doradztwie zawodowym,

- 399 627 zł na sfinansowanie kosztów opracowania, w ramach projektu „Działania studyjno-koncepcyjne dla przygotowania terenów inwestycyjnych i wznowienia funkcjonowania lotniska w Pile”;

- koncepcji funkcjonowania cywilnego lotniska i terminalu lotniczego w Pile,
- analizy formalno-prawnej wykorzystania terenu lotniska dla celów inwestycyjnych,
- analizy klimatu inwestycyjnego i celowości funkcjonowania lotniska w Pile,
- informacji promocyjnej o możliwości działania inwestycyjnego w kontekście uruchomienia działalności lotniska w Pile;

z wydatkowanej kwoty 339 683 zł stanowiły środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego a 59 944 zł środki z budżetu Powiatu,

- 201 453 zł na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pośredników pracy i doradców zawodowych zaangażowanych przy realizacji projektu „Profesjonalna kadra”;

wydatkowane środki w całości pochodziły z Europejskiego Funduszu Społecznego,

- 195 464 zł na wydatki związane z realizacją projektu „Coraz lepsi – zajęcia pozalekcyjne dla uczniów z trudnościami w uczeniu się”, z czego 166 144 zł przypadało na środki z Europejskiego Funduszu Społecznego a 29 320 zł na środki z budżetu krajowego;

w ramach wydatkowanej kwoty środków sfinansowano:

- wynagrodzenia wraz ze składkami dla koordynatora projektu i dwóch asystentów, nauczycieli prowadzących zajęcia, wynagrodzenia osobowe pracowników – 110 138 zł,
 - wydatki na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 46 096 zł,
 - wydatki na zakup niezbędnych materiałów i wyposażenia (koperty, środki czystości, notebook, dysk fleszowy, urządzenie wielofunkcyjne) – 5 728 zł,
 - wydatki na zakup usług pozostałych (między innymi znaczki pocztowe, ulotki, naklejki, plakaty, ogłoszenia w prasie i w radio, produkcja i emisja materiałów filmowych) – 31 371 zł,
 - wydatki na zakup energii, zakup usług dostępu do sieci Internet oraz za korzystanie ze stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 2 131 zł,
- 44 617 zł na specjalistyczne szkolenia członków Straży Pożarnej; w ramach projektu finansowano wydatki związane z przeszkoleniem 15 strażaków na kursie prawa jazdy kat. C, koszty wynagrodzeń i pochodnych dla osób obsługujących projekt, koszty zakupu materiałów promocyjnych oraz koszty zakupu materiałów biurowych, usług pocztowych i telekomunikacyjnych;

z kwoty tej przypadało 37 924 zł na środki z Europejskiego Funduszu Społecznego i 6 693 zł na środki z budżetu krajowego.

3.1.5. Wydatki na obsługę długu publicznego

W uchwale budżetowej na rok 2011 na wydatki w dziale Obsługa długu publicznego zaplanowano kwotę 1 800 000 zł. Planowane wydatki obejmowały finansowanie kosztów (odsetek i prowizji) związanych z zaciągniętymi w latach poprzednich oraz planowanymi do zaciągnięcia w 2011 roku kredytami bankowymi oraz kosztów związanych z finansowaniem przejściowego deficytu budżetowego.

Plan wydatków na obsługę długu publicznego w roku 2011 wykonany został w 85,8 %, tj. w kwocie 1 543 611 zł.

Na kwotę wykonania złożyły się odsetki od zaciągniętych w latach 2006 – 2011 kredytów bankowych długoterminowych w:

- Banku Ochrony Środowiska S.A. Oddział w Poznaniu – 229 045 zł,
- Banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna, Regionalny Oddział Korporacyjny w Poznaniu – 227 173 zł,
- Nordea Bank Polska S.A. z siedzibą w Gdyni – 59 670 zł,
- Banku Spółdzielczym w Chodzieży - 40 224 zł,
- Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Pile - 780 358 zł,
- Banku Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, Wielkopolskie Centrum Korporacyjne w Poznaniu – 207 118 zł.

Ponadto na kwotę wykonania złożyły się także odsetki od kredytu na pokrycie przejściowego deficytu budżetowego w wysokości 23 zł.

3.2. Wydatki majątkowe

W uchwale budżetowej na rok 2011 wydatki majątkowe zaplanowane zostały w wysokości 18 223 310 zł (łącznie z rezerwami celowymi na inwestycje i zakupy inwestycyjne), w tym na programy finansowane z udziałem środków unijnych - 12 648 379 zł.

W trakcie 2011 roku kwota planowanych wydatków zmieniła się i wyniosła 19 777 593 zł.

Zmiany w planie wydatków majątkowych spowodowane zostały między innymi:

- zwiększeniem wydatków związanych z zadaniem „Przebudowa dróg powiatowych nr 1160P, 1177P, 1180P, 1191P na odcinku Ujście – Ruda stanowiących ciąg obwodnicy południowej powiatu pilskiego” w związku ze wzrostem z 22 % na 23 % stawki VAT oraz zmianą strukturą źródeł finansowania inwestycji,
- ustaleniem nowych wydatków m.in. na:
 - budowę, przebudowę dróg i chodników przy drogach powiatowych,
 - budowę linii energetycznej doprowadzającej energię elektryczną do „domku pilota” położonego na terenie byłego lotniska w Pile,
 - wykonanie opaski drenażowej wokół budynku w Kijaszkowie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Łobżenicy,
 - modernizację pokrycia dachu budynku głównego – Pałacu Domu Pomocy Społecznej w Falmierowie,
 - wykonanie podjazdu w budynku „Domku Usamodzielniania” przy Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie,
 - budowę windy zewnętrznej w Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie,
 - wymianę bramy wjazdowej i modernizacji ogrodzenia Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie,
 - zakup i montaż automatycznego zestawu chlorowania wody obiegu CWU do zwalczania bakterii Legionelli w Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie,
 - wniesienie wkładu pieniężnego do spółki „Szpital Powiatowy w Wyrzysku Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością”,
 - zakupy inwestycyjne w jednostkach organizacyjnych powiatu,
 - pomoc finansową dla Gminy Białośliwie na budowę kompleksu sportowo-rekreacyjnego w ramach programu „Moje boisko-Orlik 2012” w Niezychowie,
- zwiększeniem dotacji celowych dla Gminy Piła z przeznaczeniem na dofinansowanie przebudowy ulic w mieście Piła,
- zmniejszeniem wydatków na remont drogi powiatowej nr 1182P Rudna – Miasteczko Krajeńskie na odcinku od skrzyżowania z drogą krajową nr 10 do skrzyżowania

z drogą powiatową nr 1180P w związku ze zmniejszeniem wartości zadania, w wyniku rozstrzygniętego przetargu nieograniczonego,

- zmniejszeniem pomocy finansowej dla Gminy Wysoka na budowę hali sportowej w Wysokiej w związku z nieprzekazaniem dotacji w roku 2011 z uwagi na wstrzymanie robót budowlanych do czasu wyłonienia nowego wykonawcy,
- wycofaniem planowanej dotacji dla Gminy Ujście na dofinansowanie zadania „Przebudowa dróg gminnych w centrum wsi Nowa Wieś Ujska” w związku z odstąpieniem przez Gminę od realizacji zadania z uwagi na niezakwalifikowanie złożonego wniosku do dofinansowania z budżetu państwa.

Planowana kwota wydatków majątkowych została wykonana w 94,6 %. Wydatkowano łącznie 18 702 576 zł.

Poniesione wydatki przeznaczone zostały na:

- finansowanie prac związanych między innymi z:
 - przebudową dróg powiatowych stanowiących ciąg obwodnicy południowej – 12 707 161 zł, w tym środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego 512 237 zł;
w 2011 roku zakończono przebudowę 3 odcinków obwodnicy: Osiek – Ruda, Białośliwie – Osiek, Miasteczko Krajeńskie – Białośliwie, wykonano oznakowanie poziome na tych odcinkach drogi, sporządzono projekt organizacji ruchu na wykonanie oznakowania poziomego na odcinku Kaczory – Miasteczko Krajeńskie,
 - remontem drogi powiatowej Rudna – Miasteczko Krajeńskie – 1 509 295 zł,
 - opracowaniem koncepcji przebiegu drogi powiatowej na odcinku Kruszki – Kijaszkowo – 11 355 zł,
 - wykonaniem projektu podziału gruntów w Byszewicach pod budowę ciągu pieszo-rowerowego – 13 999 zł,
 - budową chodnika wzdłuż drogi powiatowej w Chrustowie – 104 931 zł,
 - budową chodnika w miejscowości Rządkowo – 141 711 zł,
 - budową chodnika wzdłuż drogi powiatowej Dziembowo-Dziembówko – 88 625 zł,
 - powierzchniowym utrwaleniem nawierzchni drogi w m. Nowa Wieś Ujska oraz ulicy Strzeleckiej w Wysokiej – 400 355 zł,
 - odwodnieniem drogi powiatowej w Dolaszewie – 21 615 zł,
 - zastąpieniem obrzeża trawnikowego krawężnikiem przy chodniku od drogi wojewódzkiej do wsi Dolaszewo – 33 000 zł,

- doprowadzeniem energii elektrycznej do „Domku pilota” położonego na terenie byłego lotniska w Pile – 53 075 zł,
 - budową parkingu wraz z drogą dojazdową do budynku administracyjnego przy ul. Bydgoskiej 11 w Wyrzysku – 183 757 zł,
 - wykonaniem opaski drenażowej wokół budynku MOW w Kijaszkowie – 185 088 zł,
 - modernizacją pokrycia dachu Budynku Głównego – Pałacu Domu Pomocy Społecznej w Falmierowie – 150 175 zł,
 - zakupem i montażem automatycznego zestawu chlorowania wody obiegu CWU do zwalczania bakterii Legionelli w Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie – 6 150 zł,
 - wykonaniem podjazdu dla osób niepełnosprawnych w budynku „Domku usamodzielniania” przy Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie – 3 300 zł,
 - wykonaniem projektu windy zewnętrznej w Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie – 9 225 zł,
 - wymianą bramy wjazdowej i modernizacją ogrodzenia Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie – 14 883 zł,
 - zakupem i montażem kotary z osprzętem w auli szkolnej I Liceum Ogólnokształcącego w Pile – 46 000 zł,
 - zakupem i montażem piłkochwyłów na boisku szkolnym Zespołu Szkół Ekonomicznych w Pile – 11 040 zł,
- zakupy inwestycyjne – 540 660 zł, w tym na programy i projekty finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 11 250 zł, z ogólnej kwoty przypadają na:
 - zakup odśnieżarki o napędzie gąsienicowym na potrzeby Powiatowego Zarządu Dróg w Pile – 6 350 zł,
 - zakup oprogramowania do serwera wraz ze 170 licencjami dostępowymi oraz programów na potrzeby Starostwa Powiatowego oraz specjalistycznych urzędzeń na potrzeby Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej – 311 684 zł,
 - zakup pralkowirówki na potrzeby internatu Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile - 12 669 zł,
 - zakup pieca elektrycznego do wypieku ceramiki – 7 650 zł oraz komputera – 3 600 zł na potrzeby realizowanego przez Specjalny Ośrodek Szkolno-

Wychowawczy w Pile projektu „Coraz lepsi- zajęcia pozalekcyjne dla uczniów z trudnościami w uczeniu się”, w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego,

- zakup automatu sprząającego do czyszczenia posadzki w hali sportowej Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Pile – 9 320 zł,
 - zakup pieca konwekcyjno-parowego na potrzeby internatu Zespołu Szkół im. St. Staszica w Pile – 12 000 zł,
 - zakup szafy chłodniczej na potrzeby internatu Zespołu Szkół Ekonomicznych w Pile – 4 152 zł,
 - zakup serwera na potrzeby Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile – 7 902 zł,
 - zakup patelni elektrycznej i szafy chłodniczej na potrzeby Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie – 11 333 zł,
 - zakup samochodu Renault Trafic przeznaczonego do przewozu osób niepełnosprawnych przez Dom Pomocy Społecznej w Rzadkowie – 77 000 zł i Dom Pomocy Społecznej w Dębnie – 77 000 zł (dodatkowo poza budżetem powiatu zakup samochodów dofinansował PFRON w wysokości 65 800 zł),
- dotację dla Szpitala Specjalistycznego w Pile z przeznaczeniem na zakup łóżek ze sterowaniem elektrycznym umożliwiającym przełożenie pacjenta na stół operacyjny – 60 000 zł,
 - dotację dla Gminy Białośliwie na dofinansowanie kompleksu sportowo-rekreacyjnego w ramach programu „Moje boisko-Orlik 2012” w Niezychowie – 100 000 zł,
 - dotacje dla Gminy Piła na dofinansowanie przebudowy ulic w łącznej kwocie 2 149 074 zł, z kwoty tej przeznaczono:
 - 280 621 zł na dofinansowanie budowy chodnika w Pile wzdłuż ul. Wałęckiej,
 - 1 608 920 zł na dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej w ciągu ulicy Wiosny Ludów w Pile,
 - 167 200 zł na dofinansowanie przebudowy ul. Rydygiera w Pile,
 - 92 333 zł na dofinansowanie przebudowy chodników na ul. Roosevelta na odcinku od ul. Bydgoskiej do ul. Ludowej w Pile,
 - podwyższenie kapitału zakładowego Szpitala Powiatowego w Wyrzysku Spółka z o.o. – 138 960 zł,

- zwrot do Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu nienależnie otrzymanego przez Powiatowy Zarząd Dróg w Pile dofinansowania projektu „Przebudowa dróg powiatowych nr 1160P, 1177P, 1180P, 1191P na odcinku Ujście – Ruda, stanowiących ciąg obwodnicy południowej powiatu pilskiego” – 19 142 zł.

Szczegółowo zakres zmian w planie wydatków majątkowych, wykonanie tych wydatków oraz uzyskane efekty rzeczowe ilustruje załącznik nr 5 do „Sprawozdania”.

3.3. Wydatki majątkowe niewygasające w 2010 roku z upływem roku budżetowego

Z upływem roku budżetowego 2010 pozostały jako wydatki niewygasające, zgodnie z postanowieniami uchwały Nr II/12/10 Rady Powiatu w Pile z dnia 21 grudnia 2010 roku w sprawie wydatków budżetu powiatu, które w 2010 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego, środki w kwocie 432 577 zł.

Przeznaczone one zostały na dokończenie realizacji zadań inwestycyjnych związanych z :

- budową chodnika przy drodze powiatowej nr 1166P w m. Zawada – 119 969 zł; termin wykonania 31.05.2011 r.,
- budową chodnika od drogi wojewódzkiej do wsi Dolaszewo – 120 001 zł; termin realizacji 31.05.2011 r.,
- zmianą systemu ogrzewania budynku szkolnego i sali sportowej w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. Mikołaja Kopernika w Wyrzysku z ogrzewania olejowego i ogrzewania gazem płynnym na ogrzewanie gazem ziemnym – 42 607 zł; termin realizacji 31.05.2011 r.,
- wykonaniem ogrodzenia i zagospodarowania terenu Filii Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Kijaszkowie – 150 000 zł; termin realizacji 30.04.2011 r.

Zadania zostały ukończone w terminie określonym przez Radę Powiatu a ustalona kwota wydatków wykorzystana w wysokości 409 182 zł.

Pozostała część kwoty wydatków niewygasających, to jest 23 395 zł, przekazana została na dochody budżetu powiatu (vide pkt 2.2.1.).

3.4. Wydatki budżetu Powiatu według działów klasyfikacji budżetowej

Realizacja wydatków w poszczególnych działach kształtowała się następująco:

3.4.1. Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki w tym dziale zostały zaplanowane w uchwale budżetowej w wysokości 97 656 zł, z tego 24 000 zł przypadało na zadania rządowe a 73 656 zł na zadania własne.

Na koniec 2011 roku plan wydatków na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej uległ zmniejszeniu do kwoty 4 300 zł, natomiast plan wydatków na finansowanie zadań własnych w omawianym dziale pozostał bez zmian.

Planowane wydatki zrealizowane zostały w omawianym okresie w kwocie 77 904 zł (99,9 % planu), z tego 4 275 zł dotyczyło zadań z zakresu administracji rządowej. Wydatkowano je na wykonanie podziału nieruchomości gruntowej w obrębie Gminy Szydłowo wraz z przygotowaniem dokumentów geodezyjnych niezbędnych do wprowadzenia zmian w ewidencji gruntów i budynków i księdze wieczystej oraz podział działki rolnej w Gminie Wyrzysk w celu wydzielenia gruntu pod zabudowaniami stanowiącymi odrębny od gruntu przedmiot własności.

W ramach zadań własnych wydatkowano kwotę 73 629 zł głównie na finansowanie działalności związanej z produkcją roślinną przy Domach Pomocy Społecznej w Chlebnie i Dębnie (58 629 zł) oraz na dofinansowanie organizacji Powiatowo-Gminnych Dożynek w Szydłowie (15 000 zł).

3.4.2. Leśnictwo

Plan wydatków ustalonych w uchwale budżetowej na zadania realizowane w tym dziale wyniósł 147 000 zł, z tego na zadania dotyczące gospodarki leśnej – 100 000 zł a na zadania z zakresu nadzoru nad gospodarką leśną – 47 000 zł. W roku 2011 plan wydatków uległ zwiększeniu o 19 000 zł.

W 2011 roku wykonane wydatki w tym dziale wyniosły 155 648 zł (93,8 % planu). Środki przeznaczono na wypłatę ekwiwalentów za zalesianie gruntów rolnych i prowadzenie uprawy leśnej (88 820 zł), na przekwalifikowanie gruntów rolnych na leśne (5 996 zł) oraz w ramach nadzoru nad gospodarką leśną na opracowanie uproszczonych planów urządzenia lasów oraz inwentaryzacji stanu lasów stanowiących własność osób fizycznych i prawnych w gminach: Kaczory, Białośliwie, Wyrzysk, Ujście (16 000 zł), na ocenę udatności upraw leśnych (1 075 zł), nadzór nad gospodarką leśną w lasach niestanowiących własność Skarbu Państwa (43 757 zł).

3.4.3. Transport i łączność

W ramach tego działu zaplanowano wydatki na zadania w zakresie dróg publicznych powiatowych, gminnych oraz na pozostałą działalność w łącznej kwocie 20 426 000 zł, z tego na zadania majątkowe 16 140 281 zł.

W trakcie roku plan uległ zwiększeniu o 1 570 148 zł, z tego na zadania majątkowe o 1 108 593 zł, to jest do kwoty 17 248 874 zł a na wydatki bieżące o 461 555 zł, to jest do kwoty 4 747 274 zł.

W roku 2011 wydatkowano ogółem 21 832 707 zł (99,3 % planu), z tego na zadania bieżące przypadała kwota 4 626 094 zł (97,4 % planu) a na wydatki majątkowe 17 206 613 zł (99,8 % planu).

Wydatki bieżące przeznaczono głównie na finansowanie zadań związanych z:

- remontami cząstkowymi dróg – 1 505 975 zł,
- remontem przepustu drogowego w ciągu drogi nr 1167P w miejscowości Róża Wielka – 26 500 zł,
- remontem przepustu w ciągu drogi nr 1203P w miejscowości Dziegciarnia – 23 500 zł,
- remontem przepustu drogowego w ciągu drogi nr 1197P na odcinku Wysoka – Czajcze - 21 000 zł,
- naprawami samochodów i sprzętu – 8 385 zł,
- przeglądem i konserwacją sygnalizacji świetlnej w m. Żabostowo przy drodze powiatowej Piła – Kaczory – 3 315 zł,
- naprawą konstrukcji bramowej na drodze nr 1229P Piła – Leszków – Kaczory – 3 100 zł,
- konserwacją kserokopiarki – 98 zł,
- bieżącym letnim utrzymaniem dróg – 289 999 zł, w ramach tego zadania sfinansowano:
 - regulację poboczy ziemnych na terenie Gmin: Szydłowo, Ujście, Kaczory, Łobżenica, Wysoka – 102 187 zł,
 - koszenie traw na terenie Gmin: Szydłowo, Ujście, Kaczory, Łobżenica, Wysoka, Miasteczko Krajeńskie, Wyrzysk, Białośliwie – 87 696 zł,
 - montaż barier ochronnych na terenie Gmin: Kaczory, Łobżenica, Szydłowo, Ujście, Łobżenica – 88 340 zł,
 - pozostałe prace utrzymaniowe na terenie Gmin Szydłowo, Ujście, Kaczory – 11 776 zł,
- zimowym utrzymaniem dróg powiatowych – 689 637 zł,
- utrzymaniem zieleni przy drogach powiatowych - 33 491 zł,
- wykonaniem V etapu ewidencji dróg – 20 000 zł,
- odtworzeniem oznakowania poziomego na drogach – 15 509 zł,

- wycinką zakrzaczeń z poboczy dróg powiatowych – 19 960 zł,
- wykonaniem usług takich jak przeglądy samochodów, wymiana opon, ostrzenie noży rębaka, wywóz odpadów z dróg powiatowych - 2 152 zł,
- wykonaniem usług pozostałych: pocztowych, sprzątanina, monitoringu budynku, itp. – 28 764 zł,
- zakupami materiałów i wyposażenia (materiały drogowe – budowlane: znaki drogowe, farby, cement, rury, kątowniki, kostka betonowa polbruk, narzędzia, paliwo, materiały biurowe i wyposażenie biur, itp.) – 140 558 zł,
- zakupem energii (energia elektryczna do sygnalizacji świetlnej w miejscowości Żabostowo, energia i zużycie wody w budynku PZD, zużycie gazu do ogrzania budynku PZD) – 24 103 zł,
- opłatami za odprowadzenie wód opadowych i roztopowych, opłatami za trwałe zarząd działki siedziby PZD, ubezpieczeniem dróg, samochodów, mienia, sprzętu elektronicznego, itp. – 26 775 zł,
- usługami zdrowotnymi, internetowymi, podróżami służbowymi, szkoleniami pracowników, kosztami sądowymi i innymi – 23 424 zł,
- wypłatą wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dla pracowników Powiatowego Zarządu Dróg w Pile – 696 630 zł.

Ponadto przekazano w formie dotacji celowej środki w kwocie 1 000 000 zł dla Gminy Piła na finansowanie kosztów remontów i utrzymania ulic w ciągach dróg powiatowych.

Wykonanie wydatków majątkowych omówione zostało w pkt 3.2. Wydatki majątkowe oraz w załączniku nr 5 do „Sprawozdania...”.

W 2011 poniesione zostały również wydatki na utrzymanie Wyrzyskiej Kolejki Powiatowej. W trakcie roku plan w wysokości 10 000 zł uległ zwiększeniu do kwoty 15 149 zł, a zrealizowane wydatki w wysokości 8 999 zł (59,4 % planu po zmianach) dotyczyły zakupu energii elektrycznej, monitorowania systemu alarmowego oraz zakupu desek sosnowych celem zabezpieczenia studni kanalizacyjnej na terenie kolejki.

3.4.4. Turystyka i wypoczynek

W dziale tym finansowane były zadania związane z promocją walorów turystycznych Powiatu oraz składki z tytułu przynależności do Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej oraz Organizacji Turystycznej Północnej Wielkopolski „Dolina Noteci” w Pile. W uchwale budżetowej na wydatki te zaplanowano łączną kwotę 24 800 zł.

W roku 2011 plan wydatków uległ zmniejszeniu do kwoty 21 300 zł i został zrealizowany w 99,9 %. Z poniesionych wydatków sfinansowano organizację imprez turystycznych o zasięgu powiatowym i wyższym w ramach przekazanej dotacji celowej dla

Oddziału Polskiego Towarzystwa Turystyczno-Krajoznawczego w Pile - 3 500 zł oraz dla Towarzystwa „Wyrzyska Kolejka Powiatowa” – 6 300 zł.

W ramach organizowanych imprez odbył się „XLI Rajd Staszicowski”, „XV Rajd Szlakiem Zamków i Pałaców” oraz „Złot Miłośników Kolejek Wąskotorowych 600 mm – Białośliwie 2011”, „VIII Jesienny Rajd Kolejka Wąskotorową Happy End 2011”.

Ponadto w ramach poniesionych wydatków w tym dziale opłacono składki członkowskie z tytułu przynależności Powiatu do Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej – 5 469 zł oraz do Organizacji Turystycznej Północnej Wielkopolski „Dolina Noteci” – 6 000 zł.

3.4.5. Gospodarka mieszkaniowa

Realizowane w tym dziale zadania dotyczyły gospodarki gruntami i nieruchomościami i wykonywane były przez Starostwo Powiatowe.

Plan wydatków ustalony w uchwale budżetowej na zadania realizowane w tym dziale wyniósł 1 394 750 zł (w tym 110 000 zł na zadania z zakresu administracji rządowej).

W roku 2011 plan wzrósł do kwoty 1 521 674 zł, z tego na zadania z zakresu administracji rządowej do 203 584 zł, a plan wydatków na zadania własne zwiększył się do kwoty 1 318 090 zł.

Plan wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej uległ zwiększeniu w związku z decyzjami Ministra Finansów zwiększającymi plan dotacji celowych na:

- uregulowanie na rzecz osób fizycznych należności z tytułu zwrotu 95 % nienależnego świadczenia stanowiącego zwaloryzowane zabezpieczenie na rzecz Skarbu Państwa na hipotecę ustanowioną na działce nr 75/1 położonej w Pile przy ul. Lelewela 29 oraz z tytułu postępowania sądowego - 37 097 zł,
- uregulowanie odszkodowania (wraz z ustawowymi odsetkami) na rzecz osoby fizycznej za przejętą z dniem 1 stycznia 1999 r. przez Skarb Państwa nieruchomość zajęta pod drogę publiczną krajową – 6 487 zł,
- sfinansowanie prac związanych z regulowaniem stanów prawnych nieruchomości w systemie ksiąg wieczystych - 30 000 zł oraz na realizację pozostałych zadań związanych z gospodarką nieruchomościami, w tym na utrzymanie nieruchomości Skarbu Państwa i aktualizację opłat za trwałe zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości Skarbu Państwa - 20 000 zł.

W 2011 r. zrealizowano wydatki w wysokości 1 436 797 zł, z czego 177 967 zł stanowiły wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej a 1 258 830 zł na zadania własne, w tym 53 075 zł stanowiły wydatki majątkowe.

W ramach zadań z zakresu administracji rządowej finansowano wydatki związane z:

- wypłatą odszkodowań wraz z odsetkami ustawowymi dla osób fizycznych oraz kosztami postępowania sądowego w związku z przyznaną, decyzjami Ministra Finansów, dotacją celową na realizację tych zadań – 43 336 zł,
- utrzymaniem nieruchomości Skarbu Państwa położonych w Pile przy ul. Dzieci Polskich 26, Warsztatowej i Łącznej – 51 717 zł,

- przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży (wycena nieruchomości, ogłoszenia prasowe) – 30 100 zł,
- regulacją stanów prawnych Skarbu Państwa – 30 546 zł,
- aktualizacją opłat rocznych – 21 900 zł,
- opłatami sądowymi za założenie ksiąg wieczystych oraz zakupem usług tłumaczenia z języka niemieckiego na język polski w celu założenia księgi wieczystej – 368 zł.

Zadania własne powiatu z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami wykonane zostały w wysokości 1 258 830 zł (95,5 % planu). Środki te przeznaczono na sfinansowanie kosztów związanych z:

- utrzymaniem i konserwacją budynków administrowanych przez Starostwo Powiatowe (budynki przy, Al. Wojska Polskiego 43 i 49, ul. Rydygiera 23, ul. Łącznej 47) – 722 911 zł;
w kwocie tej ujęto wydatki związane z opłatami za energię elektryczną, ciepłą, wodę, gaz, za drobne naprawy i konserwacje, wywóz nieczystości, odprowadzanie ścieków, sprzątanie, odśnieżanie, za dozór techniczny, czyszczenie instalacji sanitarnej, za przyłączenie do sieci budynku położonego przy ul. Koszalińskiej, wycinkę drzew, konserwację dźwigów, opłatami na fundusz remontowy za garaż przy Kaczorskiej, remont drogi wewnętrznej na nieruchomości przy Al. Wojska Polskiego 43, zakup cementu do naprawy podjazdu w budynku przy Al. Wojska Polskiego 49 b itp.,
- sprzedażą i najmem nieruchomości, w tym wyceny nieruchomości, ogłoszenia, opłaty sądowe za odpisy z Księgi Wieczystej, za akty notarialne, banery z ogłoszeniami o sprzedaży – 21 698 zł,
- opłatą za użytkowanie wieczyste garażu przy ul. Kaczorskiej - 50 zł,
- zapłatą podatków od nieruchomości dla budynków administrowanych przez Starostwo Powiatowe – 50 626 zł,
- zapłatą rat składek ubezpieczeniowych dotyczących ubezpieczenia mienia zgodnie z polisami zawartymi z Towarzystwem Ubezpieczeń Compensa S.A. Oddział w Bydgoszczy oraz z Polskim Związkiem Motorowym Towarzystwem Ubezpieczeń S.A. zł – 5 412 zł,
- egzekucją komorniczej należności Skarbu Państwa oraz opłatami za odpisy z Księgi Wieczystej – 5 431 zł,
- opracowaniem koncepcji funkcjonowania cywilnego lotniska i terminalu lotniczego w Pile, analizy formalno-prawnej wykorzystania terenu lotniska dla celów inwestycyjnych, analizy klimatu inwestycyjnego i celowości funkcjonowania lotniska w Pile, informacji promocyjnej o możliwości działania inwestycyjnego w kontekście uruchomienia działalności lotniska w Pile – 399 627 zł,

- budową przyłącza energetycznego na działce nr 170 do domku pilota usytuowanego przy ul. Koszalińskiej w Pile - 53 075 zł (wydatek majątkowy).

3.4.6. Działalność usługowa

Wydatki w tym dziale dotyczyły finansowania zadań z zakresu geodezji i kartografii oraz zadań w zakresie nadzoru budowlanego sprawowanego przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego.

Na zadania w tym dziale zaplanowano w uchwale budżetowej 1 650 603 zł, w tym na realizację zadań rządowych 686 200 zł a na zadania własne 964 403 zł.

W 2011 roku uległ zwiększeniu plan wydatków realizowanych w ramach zadań własnych do kwoty 979 072 zł a plan na zadania rządowe zmniejszył się do kwoty 675 600 zł.

Poniesione wydatki wyniosły 1 608 735 zł (97,2 % planu po zmianach), z czego 674 639 zł dotyczyło zadań z zakresu administracji rządowej a 934 096 zł zadań własnych.

W ramach zadań rządowych sfinansowano:

- wydatki związane z działalnością Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pile – 474 989 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 403 006 zł,
 - opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe – 23 227 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia (paliwo do samochodu służbowego, środki czystości, tonery i akcesoria komputerowe, półki i regały, materiały biurowe) – 14 984 zł,
 - zakup usług, w tym pocztowych, informatycznych, transportowych, utrzymanie samochodu służbowego - 12 605 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 6 838 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 3 775 zł,
 - zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej i komórkowej - 3 242 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych - 2 587 zł,
 - zakup energii – 2 208 zł,
 - różne opłaty i składki – ubezpieczenie samochodu - 1 420 zł,
 - zakup usług remontowych oraz dostępu do sieci Internet – 1 097 zł,
- koszty wypisów i wyrysów nieruchomości Skarbu Państwa przeznaczonych do sprzedaży – 2 450 zł,
- koszty wykonania modernizacji ewidencji gruntów i budynków (bez opracowania danych ewidencyjnych budynków i lokali) dla 8 obrębów ewidencyjnych w Gminie Wyrzysk – 197 200 zł,

Wydatki na zadania własne wykonane w wysokości 934 096 zł (95,4 % planu) zostały przeznaczone głównie na:

- działalność Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Pile oraz Referatu w Wyrzysku łącznie 900 663 zł, w ramach tych wydatków sfinansowano:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 33 712 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia (zakup papieru kserograficznego i do plotera, tonerów do drukarek i kserokopiarek, książek geodezyjnych, materiałów biurowych, mebli biurowych, map Polski, baterii i akumulatorów do UPS, dwóch osuszaczy i klimatyzatora do pomieszczeń biurowych, zakup napędu do komputera, itp.) – 103 992 zł,
 - zakup energii elektrycznej i ciepłej – 35 162 zł,
 - usługi remontowe (vide pkt 3.1.1.2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych) oraz bieżące naprawy i konserwacje – 171 344 zł,
 - zakup usług pozostałych (opłaty za konserwację baz danych, import do bazy danych GEO-INFO V obiektów SWDE z opracowania LPIS, opłaty za nadzór autorski i serwis programu EGB 2000 i Geo-Info V, za transport związany z przeniesieniem archiwum z budynku C do budynku A, opłaty pocztowe, koszty wykonania pieczętek, koszty przesyłek, wywozu śmieci i odpadów, ochrony obiektu, sprzątnięcia, wykonania przyłącza światłowodowego w Wyrzysku przy ul. Bydgoskiej 11, wykonanie tablicy informacyjnej dla referatu PODGiK z siedzibą w Wyrzysku, wykonanie modernizacji ewidencji gruntów i budynków na obrębie Kościerzyn Wielki, itp.) – 144 622 zł,
 - zakup usług dostępu do sieci Internet – 36 900 zł,
 - zakup usług telekomunikacyjnych (telefonii stacjonarnej) - 3 520 zł,
 - opłaty czynszowe – 4 149 zł,
 - ubezpieczenie sprzętu komputerowego - 1 512 zł,
 - koszty szkoleń pracowników zajmujących się prowadzeniem i obsługą zasobu geodezyjnego i kartograficznego – 13 437 zł,
 - wpłaty na rzecz CFGZGiK i WFGZGiK za IV kwartał 2010 roku – 37 928 zł,
 - wydatki majątkowe – 314 385 zł (vide pkt 3.2. oraz załącznik 5 do „Sprawozdania...”),
- aktualizację mapy zasadniczej miasta Piły w systemie elektronicznym (dotacja celowa z Gminy Piła) – 12 997 zł,
- sporządzenie wypisów z rejestru gruntów dla nieruchomości położonych w Pile przy ul. Kołobrzeskiej, Hutniczej, Wawelskiej, Okrzei i Al. Powstańców Wlkp. – 996 zł,

- sporządzenie wyceny nieruchomości gruntowych zajętych pod drogi powiatowe – 3 321 zł,
- opłaty sądowe za wpisanie trwałego zarządu na rzecz Powiatowego Zarządu Dróg Pile działek zajętych pod drogi powiatowe – 540 zł,
- opłaty za sporządzenie aktów notarialnych dotyczących nieodpłatnego przekazania na rzecz powiatu gruntów pod drogi powiatowe – 2 231 zł,
- wykonanie map do celów opiniodawczych dla drogi nr 1186P w m. Niezychowo – 1 526 zł,
- zwrot nadmiernie pobranej dotacji z lat ubiegłych przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego – 9 849 zł.

3.4.7. Administracja publiczna

Plan wydatków ustalonych w uchwale budżetowej na zadania realizowane w tym dziale wyniósł 11 126 812 zł, z tego na wydatki majątkowe 100 000 zł. W ramach tego działu realizowane miały być również wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej, na które zaplanowano 418 500 zł.

W roku 2011 plan uległ zwiększeniu do kwoty 11 650 026 zł, z tego na wydatki inwestycyjne do kwoty 181 056 zł. Plan wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej nie uległ zmianie.

Wydatki zrealizowane zostały w wysokości 11 527 827 zł, tj. 99 % planu rocznego po zmianach. Z kwoty tej 181 056 zł stanowiły wydatki majątkowe (vide: pkt 3.2. oraz załącznik nr 5 do „Sprawozdania...”).

Wydatkowane środki przeznaczone zostały na finansowanie zadań realizowanych przez:

- Starostwo Powiatowe,
- Radę Powiatu.

Na wydatki związane z działalnością i funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego jako jednostki budżetowej (łącznie z referatami Wydziału Komunikacji i Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Wyrzysku) wydatkowano 11 527 827 zł, tj. 99 % planu. Środki przeznaczono głównie na:

- finansowanie wydatków realizowanych w ramach rozdziału Starostwa powiatowe - 10 249 401 zł (99 % planu), z tego na wydatki majątkowe 181 056 zł; w ramach poniesionych wydatków bieżących finansowano między innymi:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 8 213 586 zł,
- odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 185 259 zł,
- zakup usług pozostałych – 629 689 zł, w ramach tego paragrafu finansowano głównie koszty usług pocztowych, koszty związane z utrzymaniem i eksploatacją budynków Starostwa (sprzątanie pomieszczeń, dozór i ochrona, utrzymanie systemów alarmowych, przegląd budynków), z aktualizacją programów komputerowych, ogłoszeniami prasowymi, kosztami utrzymania Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców w Pile i w Wyrzysku, koszty utrzymania samochodów służbowych, wykonania pieczętek, przeglądu gaśnic, usług gastronomicznych, hotelarskich transportowych, przeprowadzenia audytu w zakresie bezpieczeństwa danych osobowych, itp.,
- zakup materiałów i wyposażenia – 215 481 zł,
- zakup energii – 398 762 zł,
- usługi remontowe i bieżące konserwacje – 110 463 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telefonii komórkowej i stacjonarnej – 129 560 zł,
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne – 51 477 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w tym: świadczenia dla pracowników wynikające głównie z przepisów bhp, tj. zakup odzieży roboczej, napojów w okresie letnim i okularów korekcyjnych oraz wypłatą odprawy pośmiertnej uprawnionym członkom rodziny zmarłego pracownika – 27 521 zł,
- zakup usług dostępu do sieci Internet – 39 133 zł,
- szkolenia pracowników - 25 056 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyzy dotyczącej: wysokiego stanu wód gruntowych pod budynkiem przy Al. Niepodległości 37 w Pile i opracowanie analizy finansowo-ekonomicznej do przygotowywanego projektu pn. „e-usługi przyjazne mieszkańcom powiatu pilskiego”, opłacalności naprawy sprzętu komputerowego oraz dotyczących stanu technicznego i wartości porzuconych pojazdów, które na podstawie postanowień sądowych stały się własnością Powiatu Pilskiego – 14 840 zł,
- zakup usług zdrowotnych obejmujących głównie koszty wykonania okresowych i kontrolnych badań lekarskich pracowników – 6 757 zł,
- opłaty za administrowanie i czynsz za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe – 3 609 zł,

- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego dotyczące przeprowadzonych spraw spadkowych oraz zakupu znaków sądowych – 1 788 zł,
- wykonywanie przez Starostwo Powiatowe zadań rządowych wynikających między innymi z ustaw: o gospodarce nieruchomościami, prawa wodnego, prawa budowlanego oraz prowadzenia windykacji należności Skarbu Państwa – 373 500 zł, (wynagrodzenia i wydatki relacjonowane do wynagrodzeń),
- przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej – 53 771 zł (100 % planu), z czego 44 998 zł dotyczyło zadań z zakresu administracji rządowej, a 8 773 zł zadań w zakresie przeprowadzania dodatkowych badań poborowych realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- promocję Powiatu Pilskiego – 179 624 zł, tj. 97,5 % planu; wydatkowane środki pozwoliły między innymi na:
 - sfinansowanie kosztów wykonania i zakupu szeregu rodzaju materiałów promocyjnych o Powiecie i z logo Powiatu (banery, gadżety promocyjne: kubki, imbryczki z logo Powiatu, komplety widokówek, koszulki, albumy inne publikacje),
 - zorganizowanie uroczystej gali „Lider Sukcesu” za 2010 rok, która odbyła się w dniu 18 lutego 2011 roku w Pile oraz wręczenie statuetek „Lider Sukcesu”,
 - współorganizowanie obchodów XX- lecia Philips Lighting Poland,
 - promowanie Powiatu podczas I Zawodów Balonowych w Pile oraz podczas koncertu „Genesis Classik”,
 - promowanie Powiatu podczas Pilskich Juwenaliów,
 - promowanie Powiatu podczas imprez targowych organizowanych przez Wielkopolską Organizację Turystyczną,
 - zakup nagród dla uczestników konkursów i turniejów organizowanych pod patronatem Starosty Pilskiego,
 - zakup wiązanek kwiatów, oflagowanie pomników podczas organizowanych z okazji rocznic uroczystości o charakterze państwowym i patriotycznym,
 - zakup urządzenia do wytwarzania znaczków okolicznościowych z logo Powiatu oraz na opłacenie reklamy – ogłoszenia w Panoramic Firm,
 - zakup nagród dla uczestników Ogólnopolskiego Turnieju Wiedzy Pożarniczej, który odbył się 26 marca br. w Kaczorach,

- zakup artykułów na potrzeby Przewodniczącego Rady i Radnych (puchary, nagrody na różne imprezy sportowe, kulturalne),
- opłacenie składek z tytułu przynależności Powiatu do Związku Powiatów Polskich i 5 stowarzyszeń – 61 022 zł,
- pokrycie kosztów organizacji powiatowego etapu Wielkopolskiej Olimpiady Konsumenckiej, zakup artykułów spożywczych przeznaczonych na spotkania członków Zarządu Powiatu z delegacjami i osobistościami oraz zakup usług gastronomicznych i ogłoszeń prasowych - 6 623 zł,
- promowanie ważnych przedsięwzięć i osób uzyskujących bardzo dobre rezultaty w dziedzinie sportu, kultury oraz w działalności gospodarczej i innej na terenie powiatu – 67 915 zł,
- zakupienie nagród dla zwycięskich drużyn XIII Powiatowych Zawodów Sportowo-Pożarniczych OSP z terenu Powiatu Pileckiego - 1 000 zł.

Na finansowanie zadań związanych z działalnością Rady Powiatu w uchwale budżetowej zabezpieczono kwotę 547 275 zł, która w trakcie roku nie uległa zmianie.

Wydatki wykonane zostały w wysokości 535 972 zł, tj. 97,9 % planu. Z kwoty tej przypadło między innymi:

- 443 410 zł na wydatki związane z wypłatą diet radnym Rady Powiatu oraz koszty podróży służbowych radnych,
- 19 722 zł na zakup usług dostępu do sieci Internet dla radnych,
- 67 034 zł na zakup usług pozostałych związanych z funkcjonowaniem Rady i Komisji Rady (w tym głównie nagrywanie i emisja obrad sesji Rady, obsługa gastronomiczna, koszty ogłoszeń, wykonanie pieczętek),
- 5 806 zł na koszty zakupu artykułów i materiałów na potrzeby Przewodniczącego Rady i Komisji Rady (wiązanki kwiatów, artykuły spożywcze, kartki okolicznościowe, kwiaty do dekoracji sali sesyjnej, itp.).

3.4.8. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki w tym dziale dotyczyły zadań z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej realizowanych przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Pile oraz Starostwo Powiatowe w Pile.

Na finansowanie zadań Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile w uchwale budżetowej zaplanowano wydatki w kwocie 6 163 716 zł, z tego na zadania z zakresu administracji rządowej 6 119 000 zł, natomiast 44 716 zł stanowiła kwota na realizację programu finansowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

W 2011 roku Komenda zrealizowała wydatki w wysokości 6 270 805 zł, tj. 100 % planu rocznego po zmianach, z tego kwota 6 184 888 zł dotyczyła zadań z zakresu administracji rządowej a kwota 44 617 zł dotyczyła zrealizowanego przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Pile programu „Profesjonalna Straż – bezpieczny powiat” oraz kwota 41 300 zł dotyczyła wydatków poniesionych ze środków pozyskanych w ramach Funduszu Wsparcia PSP.

W poniesionych wydatkach dominowały uposażenia i wynagrodzenia, na które Komenda wydatkowała 5 296 530 zł (84,5 % ogólnej kwoty wykonanych wydatków).

W 2011 roku Komenda wypłaciła świadczenia osobowe należne funkcjonariuszom i członkom ich rodzin w kwocie 302 487 zł. W ramach świadczeń sfinansowano: wypłatę równoważników pieniężnych za remont lokalu mieszkalnego, za brak lokalu mieszkalnego, dopłaty do wypoczynku i przejazdu funkcjonariuszy i ich rodzin, zasiłki na zagospodarowanie, przejazdy do szkół uczących się funkcjonariuszy (delegacje szkolne).

Pozostałe wydatki obejmowały m.in.:

- zakup materiałów i wyposażenia - 216 780 zł (materiały biurowe, prasa, materiały pędne i smary, przedmioty zaopatrzenia mundurowego, odzież ochronna, materiały do konserwacji i remontu nieruchomości, materiały transportowe, uzbrojenia specjalnego techniki specjalnej, informatyczne, wyposażenie, środki czystości i inne);
w ramach uzupełnienia umundurowania w służbie stałej i przygotowawczej Komenda zakupiła m.in. dresy, koszule służbowe, spodnie mundurowe gabardyna, spodnie mundurowe tropik, rogatywki strażackie, berety, półbuty skórzane, wiatrówki gabardynowe, swetry służbowe, kurtki mundurowe i inne,
- zakup energii - 129 495 zł,
- zakup usług pozostałych - 100 379 zł (usługi bankowe i pocztowe, komunalne i mieszkaniowe, krawieckie, pralnicze, badania techniczne pojazdów, wykonanie pieczętek i inne),
- podatek od nieruchomości - 24 949 zł,
- zakup usług zdrowotnych - 37 842 zł,
- usługi remontowe - 40 791 zł (konserwacja podnośnika, naprawa aparatu Honda, przecinarki i innych urządzeń oraz przeglądy, prace dekarские),
- opłaty z tytułu zakupu usług telefonii komórkowej i stacjonarnej – 24 165 zł,

- podróże służbowe krajowe – 3 612 zł,
- różne opłaty i składki oraz opłaty na rzecz budżetu państwa – 3 119 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 4 740 zł.

Wydatki poniesione na realizację projektu dotyczącego specjalistycznych szkoleń dla członków Straży Pożarnej w Powiecie Pilskim w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego pod nazwą „Profesjonalna Straż – bezpieczny powiat” dotyczyły głównie:

- usług szkoleniowych (kurs prawa jazdy kat. C),
- przeprowadzonych egzaminów i badań lekarskich,
- wypłaty wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dla osób obsługujących projekt,
- zakupu materiałów promocyjnych,
- zakupu usług pocztowych i telekomunikacyjnych,
- zakupu materiałów administracyjno-biurowych.

Ze środków otrzymanych z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w wysokości 41 300 zł Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Pile dofinansowała zakup niezbędnego do funkcjonowania Komendy sprzętu i wyposażenia oraz elementów ochrony osobistej strażaka. Zakupiono m.in.: odzież ochronną strażaka, łódź wiosłową, aparaty fotograficzne, koce tłoczone, kopiarkę Konica z tonerem, opony do samochodów pożarniczych Jelcz i Renault, skafandry nurkowe, szafę ubraniową oraz namiot stelażowy.

Na zadania ujęte w planie finansowym Starostwa zaplanowano w uchwale budżetowej środki w kwocie 7 000 zł. W 2011 roku kwota ta uległa zwiększeniu do 23 466 zł.

Wydatki wykonane przez Starostwo w 2011 roku wyniosły 23 415 zł, tj. 99,8 % planu po zmianach. Przeznaczono je na:

- sfinansowanie kosztów przewozu osób zmarłych lub zabitych w miejscach publicznych do sekcji Szpitala Specjalistycznego w Pile i Szpitala w Wyrzysku – 12 298 zł,
- zakup komputera, monitora, drukarki i oprogramowania z przeznaczeniem na wyposażenie systemu teleinformatycznego służącego do przetwarzania informacji niejawnych oznaczonych klauzulą „zastrzeżone” w Starostwie Powiatowym - 3 347 zł,

- zakup praktycznego przewodnika po nowelizacji ustawy na potrzeby stanowiska zajmującego się zagadnieniami zarządzania kryzysowego – 119 zł,
- zakup artykułów spożywczych na potrzeby posiedzeń Powiatowego Zespołu Zarządzania Kryzysowego oraz Komisji Bezpieczeństwa i Porządku – 485 zł,
- zakup artykułów biurowych na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Pile – 5 000 zł,
- zwrot nadmiernie pobranej w latach ubiegłych dotacji - 2 166 zł.

3.4.9. Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

W ramach tego działu realizowane były wydatki związane z zakupem i produkcją druków komunikacyjnych i tablic rejestracyjnych.

Na realizację powyższych zadań zaplanowano w uchwale budżetowej środki w wysokości 1 500 000 zł. W trakcie roku plan uległ zmniejszeniu do kwoty 1 497 300 zł.

Zrealizowane wydatki w tym dziale w 2011 roku wyniosły 1 385 504 zł, tj. 93 % planu. Z kwoty tej przypadało na:

- zakup druków komunikacyjnych (pozwolenia czasowe, nalepki na szybę i na tablice tymczasowe, znaki legalizacyjne, międzynarodowe prawa jazdy) oraz pozostałych druków (licencje na wykonywanie krajowego transportu drogowego osób/ rzeczy, zaświadczenia na przewozy drogowe na potrzeby własne, wypisy z licencji oraz zaświadczeń na przewozy drogowe na potrzeby własne, zezwolenia na wykonywanie przewozów regularnych, specjalnych, teczki akt pojazdu, akt kierowcy, legitymacje instruktorów, karty parkingowe) – 245 359 zł,
- usługi związane z produkcją dowodów rejestracyjnych, kart pojazdu, praw jazdy oraz tablic rejestracyjnych – 1 133 520 zł,
- wypłatę odszkodowań wraz z odsetkami dotyczących zwrotu nadpłat za wydanie kart pojazdu, koszty postępowań sądowych związane z wystąpieniami osób na drogę sądową w sprawie zwrotu przedmiotowych kwot oraz z wystąpieniami Starostwa Powiatowego w Pile o orzeczenie przepadku na rzecz powiatu pojazdów pozostawionych na drogach powiatowych oraz koszty przesyłek – 6 625 zł.

3.4.10. Różne rozliczenia

W uchwale budżetowej na rok 2011 w rezerwach celowych zaplanowano kwotę 2 060 053 zł a w rezerwie ogólnej 200 000 zł.

W wyniku zmniejszeń i zwiększeń rezerw przez Radę Powiatu oraz ich rozdysponowania przez Zarząd Powiatu, na koniec roku 2011 planowane wielkości przedstawiały się następująco:

- rezerwa ogólna – 38 359 zł,
- rezerwy celowe – 422 228 zł, z tego z przeznaczeniem na:
 - nagrody wraz z pochodnymi dla nauczycieli (1 % KN) – 1 669 zł,
 - uzupełnienie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych powiatu 53 000 zł
 - zadania w zakresie zarządzania kryzysowego – 200 000 zł,
 - rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 167 559 zł.

3.4.11. Edukacja

Planowane wydatki na edukację obejmowały zadania realizowane w ramach 2 działów: Oświaty i wychowania oraz Edukacyjnej opieki wychowawczej.

W uchwale budżetowej założono, że na edukację przeznaczone zostanie 60 286 359 zł. W trakcie roku planowana kwota wydatków uległa zwiększeniu i wyniosła 62 398 836 zł, w tym wydatki majątkowe 317 213 zł.

Łączne wydatki na edukację w omawianym okresie wyniosły 61 698 227 zł, tj. 98,9 % planu wydatków po zmianach.

W ramach tych działów finansowano zadania związane z:

- funkcjonowaniem 14 szkół publicznych;
liczba uczniów w tych jednostkach według stanu na dzień 30 września 2011 wynosiła 5 609 uczniów (dane wg Systemu Informacji Oświatowej); przeciętne zatrudnienie w tych jednostkach w roku 2011 wyniosło 864 osób,
- dotowaniem 32 szkół niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych;
w szkołach tych kształciło się 3 854 uczniów, z tego 825 uczniów w systemie kształcenia dziennym oraz 3 029 uczniów w systemie zaocznym (stan na dzień 30.09.2011 r. wg SIO).

Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawiała się następująco:

3.4.11.1. Oświata i wychowanie

W uchwale budżetowej założono, że na wydatki bieżące w oświacie i wychowaniu przeznaczone zostanie 46 416 701 zł.

Na przestrzeni roku plan wydatków uległ zwiększeniu o 1 928 627 zł, to jest do kwoty 48 345 328 zł, w tym wydatki majątkowe 66 391 zł.

Wydatki zrealizowane zostały w 99,2 % - 47 982 731 zł, w tym 66 360 zł stanowiły wydatki majątkowe, które omówione zostały w pkt 3.2. Wydatki majątkowe.

Poniesione w ramach wydatków bieżących środki przeznaczono m.in. na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 33 757 017 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 903 207 zł,
- dotacje dla szkół niepublicznych – 7 583 873 zł,
- zakup energii – 1 633 080 zł (energia elektryczna, ciepła, gaz, woda),
- zakup materiałów i wyposażenia, pomocy naukowych dydaktycznych i książek – 745 697 zł (materiały biurowe, materiały do zajęć praktycznych i do bieżących napraw i remontów wykonywanych we własnym zakresie, prasa, prenumeraty, środki czystości, paliwo, tonery do kserokopiarek, gaz zbiornikowy, wyposażenie biur, świadectwa, dyplomy i legitymacje, itp.),
- zakup usług pozostałych – 638 476 zł (usługi pocztowe, poligraficzne, informatyczne, transportowe, pralnicze, kominiarskie, reklamowe, przeglądy techniczne urządzeń, pojazdów, ochrona obiektów i monitoring alarmów, wywóz nieczystości, odśnieżanie dachu hali sportowej, sprzątanie, abonament RTV, opłaty za studia magisterskie i podyplomowe nauczycieli w ramach kształcenia zawodowego, itp.),
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 247 960 zł (dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli, świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy, odprawa pośmiertna, zapomogi zdrowotne dla nauczycieli, itp.),
- wykonanie niezbędnych prac remontowych oraz bieżących napraw i konserwacji – 901 637 zł (vide pkt 3.1.1.2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych),
- zakup usług świadczonych w ruchomej i stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – 60 417 zł,
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne – 42 341 zł,
- szkolenia pracowników – 65 400 zł.

3.4.11.2. Edukacyjna opieka wychowawcza

W uchwale budżetowej założono, że na edukacyjną opiekę wychowawczą przeznaczone zostanie 13 869 658 zł.

Kwota wydatków w tym dziale w trakcie roku uległa zwiększeniu do 14 053 508 zł.

Wydatki zrealizowane zostały w wysokości 13 715 497 zł, tj. 97,6 % planu, z czego przypadają na wydatki bieżące – 13 490 338 zł i na wydatki majątkowe – 225 159 zł.

W ramach wydatków bieżących finansowane były koszty związane z funkcjonowaniem:

- Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile (internat oraz zadania z zakresu wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka oraz wydatki na projekt „Coraz lepsi – zajęcia pozalekcyjne dla uczniów z trudnościami w uczeniu się”) 3 287 790 zł (98,2 % planu),
- Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Pile 2 532 099 zł (99,1 % planu),
- 2 internatów szkolnych (przy Zespole Szkół im. St. Staszica w Pile - 1 803 909 zł i przy Zespole Szkół Ekonomicznych w Pile - 1 417 852 zł) 3 221 761 zł (99,8 % planu),
- Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Łobżeniczy 2 984 566 zł (94,6 % planu),
- Młodzieżowego Domu Kultury w Pile 1 089 820 zł (98,5 % planu),
- Szkolnego Schroniska Młodzieżowego przy Zespole Szkół Gastronomicznych w Pile 193 188 zł (100 % planu),

oraz wydatki w zakresie:

- pomocy materialnej dla uczniów (stypendia Starosty Pilskiego: socjalne dla 4 uczniów, za wybitne osiągnięcia dla 61 uczniów) 32 000 zł (100 % planu),
- doskonalenia i doskonalenia nauczycieli 24 477 zł (40,3 % planu),
- pozostałej działalności (odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla emerytów i rencistów) 124 636 zł (100 % planu).

3.4.12. Ochrona zdrowia

Na realizację wydatków w tym dziale w uchwale budżetowej zaplanowano środki w kwocie 3 189 814 zł na opłacanie przez Powiatowy Urząd Pracy w Pile składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku (3 102 206 zł), na zadania w zakresie programów polityki zdrowotnej (11 608 zł), na dotację dla Szpitala Specjalistycznego w Pile (60 000 zł) oraz na realizację II etapu programu promocji zdrowia pn. „Modyfikowanie sposobu żywienia i aktywności fizycznej dzieci w wieku przedszkolnym oraz jego wpływ na stan odżywiania i sprawność fizyczną” (16 000 zł).

W trakcie roku plan uległ zwiększeniu do kwoty 4 246 329 zł, co wynikało głównie z ustalenia planu wydatków z przeznaczeniem na:

- sporządzenie analizy ekonomiczno-finansowej (biznesplanu) Szpitala Powiatowego w Wyrzysku Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością przez firmę Doradztwo Gospodarcze PMC w Poznaniu – 31 617 zł,
- podwyższenie kapitału zakładowego Szpitala Powiatowego w Wyrzysku Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – 138 961 zł,
- pokrycie ujemnego wyniku finansowego za rok 2010 Szpitala Specjalistycznego w Pile – 375 684 zł,
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych przez Powiatowy Urząd Pracy w Pile oraz za uczniów i wychowanków przez placówki opiekuńczo-wychowawcze, Dom Pomocy Społecznej w Rzadkowie, Zespół Szkół Ekonomicznych w Pile i Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Łobżeniczy – 504 532 zł.

Wydatki zrealizowane zostały w roku 2011 w wysokości 4 079 992 zł, tj. w 96,1 % planu. Przeznaczono je na finansowanie kosztów związanych z:

- przekazaniem dla Szpitala Specjalistycznego w Pile dotacji na realizację II etapu programu promocji zdrowia pod nazwą „Modyfikowanie sposobu żywienia i aktywności fizycznej dzieci w wieku przedszkolnym oraz jego wpływ na stan odżywiania i sprawność fizyczną” – 16 000 zł,
- opłacaniem składek na ubezpieczenia zdrowotne za bezrobotnych zarejestrowanych w Powiatowym Urzędzie Pracy bez prawa do zasiłku, za dzieci przebywające w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Łobżeniczy, Wielofunkcyjnej Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Pile, rodzinnych domach dziecka, Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie oraz za uczennicę Zespołu Szkół Ekonomicznych w Pile, nie podlegające obowiązkowi ubezpieczenia z innego tytułu – 3 476 627 zł (zadanie rządowe),
- zakupem artykułów spożywczych na potrzeby XIII Powiatowej Konferencji Promocji Zdrowia z okazji Światowego Dnia Zdrowia pod hasłem „Odporność na antybiotyki i jej globalne rozprzestrzenienie”, spotkań Starosty Pilskiego z udziałem burmistrzów i wójtów z terenu powiatu pilskiego oraz z pracownikami Wielkopolskiego Centrum Onkologii w Poznaniu dotyczącego kampanii „Zrób badania mammograficzne i zakupy w Pile”, spotkania z Honorowymi Dawcami Krwi z terenu powiatu pilskiego, IX Powiatowej

Konferencji Promocji Zdrowia „Kobieta i Zdrowie” oraz Powiatowej Olimpiady pod nazwą „Wiedza o HIV/AIDS” – 1 375 zł,

- zakupem nagród rzeczowych dla zwycięzców Rejonowych Mistrzostw Pierwszej Pomocy Przedlekarskiej organizowanych wspólnie z PCK w Pile, konkursu na prezentację multimedialną pod nazwą „Pamiętaj o profilaktyce, chroń siebie i najbliższych”, Powiatowej Olimpiady pod nazwą „Wiedza o HIV/AIDS” oraz dla honorowych dawców krwi z terenu powiatu pilskiego – 1 537 zł,
- organizacją szkoleń dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych z zakresu udzielania I pomocy przedmedycznej – 2 640 zł,
- zakupem filmu o tematyce AIDS/HIV - 492 zł,
- realizacją II etapu programu promocji zdrowia pod nazwą „Modyfikowanie sposobu żywienia i aktywności fizycznej dzieci w wieku przedszkolnym oraz jego wpływ na stan odżywiania i sprawność fizyczną” – 6 678 zł,
- pokryciem ujemnego wyniku finansowego za rok 2010 Szpitala Specjalistycznego w Pile – 375 683 zł,
- podwyższeniem kapitału zakładowego Szpitala Powiatowego w Wyrzysku Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – 138 960 zł,
- zakupem dwunastu łóżek ze sterowaniem elektrycznym umożliwiającym przełożenie pacjenta na stół operacyjny (dotacja dla Szpitala Specjalistycznego w Pile) – 60 000 zł.

3.4.13. Pomoc społeczna

Zadania z zakresu pomocy społecznej realizowane były w bieżącym roku przez domy pomocy społecznej, placówki opiekuńczo-wychowawcze, Ośrodek Adopcyjno-Opiekuńczy, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, Specjalistyczny Ośrodek Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie oraz Starostwo Powiatowe.

Realizowane były także zadania związane z finansowaniem, w ramach dotacji, działalności Środowiskowego Domu Samopomocy „Caritas” w Pile w zakresie sprawowania opieki nad osobami z zaburzeniami psychicznymi.

Pierwotny plan wydatków na zadania pomocy społecznej wynoszący 20 804 022 zł w trakcie roku uległ zwiększeniu o 1 180 450 zł. Zmiany wynikały głównie ze zwiększenia przez Wojewodę Wielkopolskiego planu dotacji celowych na finansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej, przyznaniem przez Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu dotacji na rewitalizację parków przy domach pomocy społecznej.

Planowane wydatki na pomoc społeczną zrealizowane zostały w 96,6 % (21 240 021 zł).

Poniesione wydatki zostały przeznaczone na:

- zapewnienie niezbędnej opieki pensjonariuszom domów pomocy społecznej, na utrzymanie obiektów oraz niezbędne inwestycje (14 200 222 zł – 96,2 % planu, w tym wydatki majątkowe 349 066 zł),
- utrzymanie i zapewnienie opieki dla dzieci i młodzieży przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz na pokrycie kosztów usamodzielnienia tych wychowanków (1 786 762 zł – 96,6 % planu),
- częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych oraz kosztów usamodzielnienia wychowanków tych rodzin (3 408 734 zł – 97,3 % planu),
- zapewnienie funkcjonowania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile (778 943 zł – 99,1 % planu); z kwoty tej 32 404 zł dotyczyło wydatków poniesionych przez Starostwo w zakresie utrzymania pomieszczeń zajmowanych przez Centrum,
- finansowanie, w ramach dotacji, działalności Środowiskowego Domu Samopomocy „Caritas” w Pile (392 419 zł – 100,0 % planu, zadanie rządowe),
- zapewnienie funkcjonowania Specjalistycznego Ośrodka Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie w Pile (329 788 zł – 99,9 % planu, w kwocie tej 326 658 zł stanowiły środki wydatkowane w ramach otrzymanej z budżetu Wojewody dotacji celowej na realizację zadań rządowych),
- zapewnienie funkcjonowania Ośrodka Adopcyjno-Opiekuńczego w Pile (285 317 zł – 99,7 % planu),
- wydatki związane z doształcaniem i doskonaleniem zawodowym nauczycieli zatrudnionych w Ośrodku Adopcyjno-Opiekuńczym w Pile i w Wielofunkcyjnej Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Pile (1 824 zł – 100,0 % planu),
- finansowanie odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów byłych pracowników dawnego Domu Dziecka w Kijaszkowie i Ośrodka Adopcyjno-Opiekuńczego w Pile (12 423 zł – 100,0 % planu),
- realizację projektu współfinansowanego przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej w zakresie funkcjonowania i rozwoju w ramach pomocy społecznej sieci oparcia społecznego dla osób z zaburzeniami psychicznymi pod nazwą „Staże dla (nie)pełnosprawnych” – 43 589 zł.

Wydatkowane w 2011 roku środki pozwoliły między innymi na finansowanie:

- funkcjonowania 5 domów pomocy społecznej dysponujących łączną ilością 416 miejsc, w tym dla osób niepełnosprawnych intelektualnie – 186; w domach tych wg stanu na koniec 2011 roku przebywało 345 pensjonariuszy (Chlebno, Dębno, Falmierowo, Piła) i 65 dzieci i młodzieży niepełnosprawnej intelektualnie (Rzadkowo) – ogółem 410 osób,
- utrzymania 3 rodzinnych domów dziecka i Wielofunkcyjnej Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Pile, w których łącznie przebywało 36 wychowanków,
- realizowanych przez Ośrodek Adopcyjno-Opiekuńczy w Pile zadań związanych z inicjowaniem i wspomaganiem form opieki i wychowania rodzinnego, diagnozowaniem psychologiczno-pedagogicznym kandydatów na rodziców adopcyjnych i poradnictwem psychologiczno-pedagogicznym oraz prawnym; w 2011 roku z usług Ośrodka skorzystało łącznie 289 osób (196 osób zgłosiło się z zamiarem przysposobienia dziecka, 28 osób zainteresowanych było zastępczą opieką rodzinną a 65 osób w sprawach rodzinnych),
- pomocy pieniężnej dla 343 dzieci wychowywanych w 199 rodzinach zastępczych, z tego dla: 215 dzieci wychowywanych w 153 rodzinach spokrewnionych, 50 dzieci wychowywanych w 34 rodzinach niespokrewnionych, 20 dzieci w 2 rodzinach pełniących funkcję pogotowia rodzinnego, 55 dzieci przebywających w 9 zawodowych niespokrewnionych z dziećmi wielodzietnych rodzinach zastępczych oraz 3 dzieci przebywających w rodzinie specjalistycznej zawodowej niespokrewnionej z dzieckiem,
- pomocy na zagospodarowanie w formie rzeczowej dla 10 osób opuszczających rodziny zastępcze oraz dla 2 osób opuszczających placówkę opiekuńczo-wychowawczą,
- pomocy pieniężnej na wydatki związane z kontynuowaniem nauki dla usamodzielnionych wychowanków z:
 - rodzin zastępczych – 53 osoby,
 - placówek opiekuńczo-wychowawczych – 27 osób,
- pomocy pieniężnej na usamodzielnienie dla 8 wychowanków opuszczających placówki opiekuńczo-wychowawcze i 9 osób opuszczających rodziny zastępcze,
- opieki dla 35 pensjonariuszy z zaburzeniami psychicznymi w Środowiskowym Domu Samopomocy „Caritas” w Pile,
- kosztów (w formie dotacji celowej) związanych z utrzymaniem dzieci z terenu Powiatu Pilskiego przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie powiatów: Chodzieskiego – 9 dzieci, Czarnkowsko-Trzcianeckiego – 5 dzieci, Złotowskiego – 3 dzieci, Wągrowieckiego – 2 dzieci, Ostrzeszowskiego – 2 dzieci (w ramach zawartych porozumień),

- kosztów (w formie dotacji celowej) utrzymania dzieci z terenu Powiatu Pilskiego przez rodziny zastępcze zamieszkujące na terenie powiatów: Bydgoskiego – 4 dzieci, Chodzieskiego – 4 dzieci, Czarnkowsko-Trzcianeckiego – 5 dzieci, Drawskiego – 1 dziecko, Nakielskiego – 2 dzieci, Świdwińskiego – 1 dziecko, Szamotulskiego – 3 dzieci, Piaseczyńskiego – 1 dziecko, Wałeckiego – 3 dzieci, Wągrowieckiego – 4 dzieci, Złotowskiego – 3 dzieci, Kościańskiego – 2 dzieci, Mogileńskiego – 1 dziecko, Miasta Poznań (powiat grodzki) - 4 dzieci oraz miasta Bydgoszcz (powiat grodzki) - 1 dziecko (w ramach zawartych porozumień).

3.4.14. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki na zadania w tym dziale realizowane były przez Powiatowy Urząd Pracy, Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile, Dom Pomocy Społecznej w Rzadkowie oraz Starostwo Powiatowe w Pile.

Ponadto w ramach tego działu dofinansowywano działalność warsztatów terapii zajęciowej.

Pierwotny plan na zadania realizowane w tym dziale wynosił 3 293 996 zł. W trakcie 2011 roku plan uległ zwiększeniu do 4 082 762 zł, co wynikało głównie z przyznania przez Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu dotacji celowej na finansowanie realizowanego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile projektu „Ku aktywności. Aktywizacja społeczna i zawodowa osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w Powiecie Pilskim” oraz przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego dotacji celowej na projekt „Profesjonalna kadra”, realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy w Pile. Projekty te współfinansowane są ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Wydatki zrealizowane zostały w kwocie 3 955 609 zł (96,9 % planu). W ramach wydatków bieżących środki przeznaczone na:

- zapewnienie bieżącego funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy w Pile (2 271 786 zł, w tym 52 061 zł stanowiły wydatki poniesione przez Starostwo w zakresie opłat za media i partycypacji w kosztach utrzymania pomieszczeń zajmowanych przez Urząd Pracy w Pile przy al. Niepodległości i Filię Urzędu Pracy w Wyrzysku przy ul. Bydgoskiej),
- finansowanie zadań związanych z orzekaniem o niepełnosprawności i utrzymaniem pomieszczeń zajmowanych przez Zespół a administrowanych przez Starostwo (547 466 zł, z kwoty tej 470 007 zł przypadało na zadania rządowe finansowane w ramach otrzymanej od Wojewody dotacji celowej);
wydatkowane środki pozwoliły między innymi na:
 - wydanie 4 637 orzeczeń o stopniu niepełnosprawności, z tego dla mieszkańców:

- Powiatu Pilskiego – 2 882 orzeczeń, w tym osobom poniżej 16 roku życia – 410,
 - Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego – 1 755 orzeczeń, w tym osobom poniżej 16 roku życia – 292,
 - wydanie 1 408 sztuk legitymacji osobom niepełnosprawnym, w tym z Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego – 465 sztuk.
- realizację programów i projektów dofinansowywanych z budżetu Unii Europejskiej (817 389 zł); w szczególności wykonanie tych wydatków omówiono w pkt 3.1.4.
 - dofinansowanie działalności warsztatów terapii zajęciowej – 318 064 zł,
 - zwrot do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych środków wynikających z całkowitego rozliczenia programu pilotażowego „Trener pracy – zatrudnienie wspomagane osób niepełnosprawnych” – 694 zł.

3.4.15. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W uchwale budżetowej ustalono plan w tym dziale w kwocie 54 000 zł. Plan po zmianach wyniósł na koniec roku 48 000 zł.

W ramach tej kwoty finansowane były wydatki związane m.in. z wspieraniem przedsięwzięć Powiatu Pilskiego związanych z ochroną środowiska, z organizacją olimpiad, z opracowaniem uproszczonych planów urządzania lasów oraz inwentaryzacji stanu lasów, raportu z wykonania Programu Ochrony Środowiska oraz sprawozdania z realizacji Planu Gospodarki Odpadami itp.

Wykonane wydatki wniosły 43 812 zł (91,3%) i przeznaczono je głównie na:

- zakup usługi dostępu do sieci internetowej programu „Prawo ochrony środowiska” – 1 476 zł,
- przeprowadzenie olimpiady ekologicznej – 23 634 zł,
- opracowanie sprawozdania za lata 2009 – 2010 z realizacji Programu Ochrony Środowiska oraz raportu za lata 2009 – 2010 z Planu Gospodarki Odpadami dla Powiatu Pilskiego – 9 840 zł,
- sfinansowanie szkolenia dla pracowników Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa – 6 630 zł.

3.4.16. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan wydatków w uchwale budżetowej ustalony został w wysokości 1 521 854 zł. W trakcie roku plan uległ zmniejszeniu do 1 514 354 zł. Roczny plan wydatków zrealizowany został w 99,4 %. Wydatkowano 1 505 849 zł.

Poniesione wydatki przeznaczone zostały głównie na:

- dotację dla Biura Wystaw Artystycznych i Usług Plastycznych w Pile – 430 354 zł, tj. 100 % planu (404 204 zł dotacja podmiotowa, 26 150 zł na programy „Upowszechnianie i edukacja plastyczna poprzez organizację wystaw, plenerów i spotkań artystycznych dla mieszkańców Piły” oraz „Osoby niepełnosprawne w służbie publicznej”),
- dotację podmiotową dla Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pile – 1 020 000 zł (1000,0 % planu),
- dotacje dla gmin – 36 000 zł (98,6 % planu), z którymi Zarząd Powiatu zawarł porozumienia na wspólną realizację zadań w zakresie imprez kulturalnych o charakterze powiatowym,
- dotację dla Związku Harcerstwa Polskiego Chorągiew Wielkopolska Hufiec Piła na „Organizację wyprawy kulturalno-patriotycznej dla młodzieży z terenu powiatu pilskiego” – 4 500 zł,
- nagrody finansowe dla osób wyróżnionych przez Starostę Pilskiego w dziedzinie twórczości artystycznej i ochrony dóbr kultury na terenie powiatu pilskiego – 11 000 zł.

3.4.17. Kultura fizyczna

Plan wydatków w uchwale budżetowej ustalony został w wysokości 835 400 zł w tym wydatki majątkowe 500 000 zł. W trakcie roku plan uległ zmniejszeniu do 735 400 zł, co wynikało z:

- zmniejszenia planu dotacji o 200 000 zł dla Gminy Wysoka na dofinansowanie budowy hali sportowej w Wysokiej, w związku wstrzymaniem robót budowlanych do czasu wyłonienia przez Gminę nowego wykonawcy,
- ustalenia planu dotacji w kwocie 100 000 zł na pomoc finansową dla Gminy Białośliwie na budowę kompleksu sportowo-rekreacyjnego w ramach programu „Moje boisko-Orlik 2012” w Niezychowie.

Roczny plan wydatków zrealizowany został w 57,8 %. Wydatkowano 425 241 zł.

Poniesione wydatki przeznaczone zostały głównie na:

- dofinansowanie, w formie dotacji, zadań publicznych realizowanych przez stowarzyszenia i kluby sportowe w oparciu o zawarte w tym zakresie przez Zarząd Powiatu umowy, po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert – 300 000 zł,
- dofinansowanie, w formie dotacji, budowy przez Gminę Białosłowie kompleksu sportowo-rekreacyjnego w ramach programu „Moje boisko-Orlik 2012” w Niezychowie – 100 000zł,
- organizację III Powiatowego Konkursu Wiedzy o Sporcie, który odbył się 23 marca 2011 roku w sali sesyjnej Starostwa Powiatowego – 9 373 zł,
- organizację „Finału XII Powiatowej Olimpiady Dzieci i Młodzieży w Pile”, która odbyła się 2 czerwca 2011 roku na dwóch piłkarskich stadionach – przy ulicy Okrzei oraz Żeromskiego – 8 000 zł.

4. Przychody i rozchody budżetu powiatu

W uchwale budżetowej na rok 2011 zaplanowano pozyskanie przychodów w kwocie 18 853 697 zł pochodzących z wolnych środków z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w wysokości 4 700 000 zł oraz z kredytów planowanych do zaciągnięcia na rynku krajowym w wysokości 14 153 697 zł.

Rozchody ustalone zostały na poziomie 5 226 272 zł i dotyczyły spłaty rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów.

W trakcie roku plan przychodów zmniejszono o kwotę 2 353 687 zł. Konieczność zmian w uchwale budżetowej wynikała z wniesienia przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Poznaniu zastrzeżeń w zakresie zaplanowania w budżecie powiatu przychodów pochodzących z wolnych środków w kwocie 4 700 000 zł. Zgodnie z linią orzeczniczą Kolegium RIO do zrównoważenia budżetu można zaangażować wolne środki w wysokości faktycznie pozostającej do dyspozycji. Z bilansu za rok 2009 wynika, że do dyspozycji na rok 2011 pozostanie 2 346 313 zł, w związku z tym przychody pochodzące z wolnych środków umniejszono do tego poziomu. O taką samą kwotę zmniejszono planowany deficyt budżetowy.

Przychody w 2011 roku zostały zrealizowane na poziomie 16 500 010 zł, tj. 100,0 % planu po zmianach i stanowiły je przychody pochodzące z zaciągniętych na rynku krajowym kredytów bankowych w wysokości 14 153 697 zł oraz wolne środki pochodzące z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 2 346 313 zł.

Kredyt w 2011 roku zaciągnięto w Banku Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna, Wielkopolskie Centrum Korporacyjne w Poznaniu na finansowanie planowanego deficytu budżetowego oraz na spłatę wcześniej powstałych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

Rozchody wyniosły 5 187 644 zł (99,3 % planu po zmianach) i dotyczyły spłaty zadłużenia wobec:

- Banku Ochrony Środowiska S.A. w Poznaniu z tytułu zaciągniętych w latach 2006 i 2008 kredytów na finansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych w zakresie infrastruktury oświatowej, drogowej, pomocy społecznej, dotacji dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej oraz zakupów inwestycyjnych – 751 248 zł,
- Banku Spółdzielczego w Chodzieży z tytułu zaciągniętego w 2007 roku kredytu na finansowanie przebudowy drogi powiatowej Ujście – Byszki – 166 664 zł,
- Nordea Bank Polska S.A. z siedzibą w Gdyni z tytułu zaciągniętego w 2007 roku kredytu na finansowanie przedsięwzięć termomodernizacyjnych w obiektach oświatowych - 228 700 zł,
- Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A. Regionalnego Oddziału Korporacyjnego w Poznaniu, Centrum Korporacyjnego w Pile z tytułu zaciągniętego w 2007 roku kredytu na dofinansowanie przedsięwzięć termomodernizacyjnych w obiektach oświatowych – 115 884 zł oraz kredytu zaciągniętego w 2010 roku na

finansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów - 750 000 zł,

- Banku Gospodarstwa Krajowego w Pile z tytułu zaciągniętych w 2008, 2009 i 2010 roku kredytów przeznaczonych na finansowanie wydatków związanych z rozbudową infrastruktury oświatowej, drogowej oraz rozbudową budynku przy al. Niepodległości 33/35 pod potrzeby Wydziału Komunikacji – 2 175 148 zł,
- Banku Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, Wielkopolskie Centrum Korporacyjne w Poznaniu z tytułu zaciągniętego w 2010 roku kredytu na finansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów – 1 000 000 zł.

Wykonanie rozchodów poniżej 100 % planu wynika z tego, iż Bank PKO BP S.A. potrącił sobie ratę kredytu w wysokości 38 628 zł drugiego stycznia 2012 r. zamiast ostatniego dnia roboczego grudnia 2011 r.

5. Należności budżetu Powiatu

Należności powiatu na koniec 2011 roku wyniosły ogółem 161 938 zł, w tym wymagalne – 137 453 zł (według sprawozdań Rb-27S) i dotyczyły należności powstałych w jednostkach budżetowych.

5. 1. Należności wymagalne jednostek budżetowych

Na kwotę należności wymagalnych jednostek budżetowych, tj. 137 453 zł, złożyły się głównie należności z tytułu:

- niezapłaconia odsetek od nieuregulowanych w terminie należności, o których między innymi mowa niżej: 40 003 zł,
w tym na rzecz:
 - Starostwa Powiatowego w Pile 29 986 zł,
w tym odsetki od zaległości po zlikwidowanych jednostkach organizacyjnych:
 - Powiatowym Biurze Administrowania Nieruchomościami w Pile 19 710 zł,
 - Zespole Opieki Zdrowotnej w Wyrzysku 6 708 zł,
 - Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Pile 5 835 zł,
 - Domu Pomocy Społecznej w Dębnie 3 163 zł,
 - Domu Pomocy Społecznej w Pile 529 zł;
 - zlikwidowanego Rodzinnego Domu Dziecka w Pile (ul. Średnia 15) 326 zł,
 - Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile 133 zł,
- nieuregulowania przez najemców płatności za korzystanie z mediów w wynajmowanych pomieszczeniach na łączną kwotę 38 943 zł,
w tym na rzecz:
 - Starostwa Powiatowego w Pile 33 735 zł,
w tym zaległości po zlikwidowanych jednostkach organizacyjnych:
 - Powiatowym Biurze Administrowania Nieruchomościami w Pile 13 004 zł;

- podejmowane działania w celu odzyskania należności po byłym PBAN (droga sądowa, postępowanie egzekucyjne) nie przyniosły, jak dotąd, pozytywnych rezultatów;
- Zespole Opieki Zdrowotnej w Wyrzysku 7 645 zł;
zawarta ugoda sądowa, w której dłużnik zobowiązał się do spłaty zaległości w ratach miesięcznych po 200 zł,
z pozostałej kwoty zaległości przypadającej dla Starostwa, poza PBAN i ZOZ Wyrzysk – 12 776 zł – dłużnicy spłacili już 9 099 zł,
 - Domu Pomocy Społecznej w Pile 5 188 zł;
należność została spłacona, wraz z odsetkami, w całości przez Spółkę „Nasz Region” Leszno,
 - nieuiszczenia należnych opłat za wynajem i dzierżawę składników majątkowych w łącznej kwocie 27 028 zł,
z tego przypadających dla:
 - Starostwa Powiatowego w Pile 17 540 zł,
w tym zaległości po zlikwidowanym byłym Powiatowym Biurze Administrowania Nieruchomościami w Pile 14 147 zł;
podejmowane działania w celu odzyskania należności po byłym PBAN (droga sądowa, postępowanie egzekucyjne) nie przyniosły, jak dotąd, pozytywnych rezultatów;
z pozostałej kwoty zaległości przypadającej dla Starostwa, poza PBAN – 3 393 zł – dłużnicy spłacili już 2 615 zł,
 - Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Pile 9 004 zł
z tytułu zaległości w opłatach za wynajem hali sportowej przy ul. Bydgoskiej w Pile przez Klub Sportowy „JOKER” ;
egzekucja komornicza należności okazała się bezskuteczna z uwagi na brak posiadania majątku przez Klub;
złożony wniosek o umorzenie należności, sprawa w toku,
 - Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 w Pile 484 zł
z tytułu zaległości w opłatach za najem obiektów sportowych przez „MM” MIROSŁAW MUMOT;
należność została uregulowana w miesiącu lutym br.,
 - odpłatności rodziców za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i w rodzinach zastępczych w kwocie 9 594 zł,
z tego w:
 - placówkach opiekuńczo-wychowawczych 6 009 zł;
na kwotę tę składają się należności:
 - pozostałe po zlikwidowanym Rodzinnym Domu Dziecka w Pile (ul. Średnia 15) w Pile 4 775 zł;

- działania windykacyjne należności zostaną podjęte przez Starostwo Powiatowe w Pile po uprzednim ich przejęciu, co nastąpi po sporządzeniu bilansu z procesu likwidacji jednostki,
- powstałe w Wielofunkcyjnej Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Pile wysyłane upomnienia i wezwania do zapłaty nie przyniosły pozytywnych rezultatów, wszczęte zostanie postępowanie egzekucyjne, 1 234 zł;
 - rodzinach zastępczych 3 585 zł;
należności dochodzone w drodze postępowania egzekucyjnego przez właściwe dla miejsca zamieszkania dłużników urzędy skarbowe na wystąpienia do tych urzędów przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile,
 - odpłatności za świadczone usługi w kwocie 7 130 zł,
z tego dla:
 - Starostwa Powiatowego w Pile 1 841 zł
za usługi geodezyjne;
postępowanie egzekucyjne jest, jak dotąd, nieskuteczne z uwagi na niemożność ustalenia adresu dłużnika,
 - Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile 5 289 zł
za wyżywienie wychowanków;
w wyniku stosowanych monitów pisemnych i telefonicznych wyegzekwowano już część należności w łącznej kwocie 2 295 zł,
 - nieuregulowania należności dla Domu Pomocy Społecznej w Dębnie przez Firmę Skup i Sprzedaż Zwierząt Rzeźnych i Użytkowych za kupiony inwentarz żywy 5 586 zł;
egzekucja komornicza należności okazała się bezskuteczna z uwagi na niemożność ustalenia adresu dłużnika;
złożone zostały wnioski do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych o ustalenie miejsca zamieszkania i do Sądu Rejonowego w Złotowie o wyjawienie majątku dłużnika,
 - zwrotu nienależnie pobranych środków przekazanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile 2 267 zł,
z tego na:
 - utrzymanie dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych 1 847 zł;
należności dochodzone w drodze postępowania egzekucyjnego przez właściwe dla miejsca zamieszkania dłużników urzędy skarbowe,

- kontynuację nauki przez wychowanka placówki opiekuńczo-wychowawczej 420 zł;
kwota ta stanowi pozostałą do spłaty należności głównej i dochodzona jest w drodze postępowania egzekucyjnego, dotychczas wyegzekwowano 35 zł,
- nieuregulowania w terminie opłat na rzecz Powiatowego Zarządu Dróg w Pile z tytułu zajęcia pasa drogowego oraz umieszczania w nim urządzeń nie związanych z funkcjonowaniem drogi 2 053 zł;
w wyniku wysyłanych przez Zarząd wezwań do zapłaty dłużnicy uregulowali do końca lutego br. część należności w kwocie 803 zł;
- nieuregulowania w terminie przez dwie osoby fizyczne należności na rzecz Starostwa Powiatowego w Pile z tytułu nałożonych kar za nieterminowe zgłaszanie zmian do licencji 2 000 zł;
skierowane tytuły wykonawcze do Naczelnika Urzędu Skarbowego w Pile;
w wyniku postępowania egzekucyjnego odzyskano część należności w kwocie 981 zł,
- nieuregulowania należności dla Powiatowego Zarządu Dróg w Pile za sprzedane drewno i zręby drzewne 1 572 zł;
należności zostały uregulowane w styczniu br.
- nieuregulowania w terminie przez Towarzystwo Wyrzyska Kolejka Powiatowa na rzecz Powiatowego Zarządu Dróg w Pile należności za zużytą energię elektryczną 1 200 zł;
należność główna w kwocie 1 191 zł została uregulowana w styczniu br., pozostały do zapłacenia koszty upomnienia w kwocie 9 zł.

5.2. Ulgi w spłaceniu należności wymagalnych

W 2011 roku umorzone zostały należności na łączną kwotę 32 404,14 zł. Z kwoty tej 31 651,15 zł przypadało na należności główne i 752,99 zł na należności uboczne.

Odroczone zostały terminy płatności należności na łączną kwotę 4 034,38 zł, z czego 4 029,05 zł stanowiły należności główne a 5,33 zł należności uboczne.

Rozłożono ponadto na raty należności na łączną kwotę 3 064,96 zł, z czego 2 958,31 zł przypadało na należności główne i 106,65 zł na należności uboczne.

5.2.1. Umorzenia należności

Decyzje o umorzeniu należności podjęte zostały przez:

- Dyrektora Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile (34 decyzje);
umorzone zostały należności w łącznej kwocie 20 555,94 zł dotyczące odpłatności rodziców za wyżywienie dzieci w internacie;
z kwoty tej przypadało 19 973,02 zł na należności główne oraz 582,92 zł na należności uboczne (odsetki),
- Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile (4 decyzje);
umorzone zostały należności w łącznej kwocie 5 851,01 zł z tytułu nienależnie pobranych świadczeń na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych;
z kwoty tej przypadało 5 824,61 na należności główne i 26,40 zł na należności uboczne (koszty upomnienia),
- Dyrektora Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Łobżenicy (1 decyzja);
umorzona została należność główna w kwocie 3 976,41 zł dotycząca odpłatności za pobyt wychowanka w Ośrodku,
- Dyrektora Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 w Pile (1 decyzja);
umorzone zostały należności w kwocie 2 000,00 zł z tytułu wynajmu obiektów sportowych i korzystania z mediów przez Towarzystwo Piłkarskie „Polonia Piła”;
z kwoty tej 1 877,11 zł przypadało na należności główne i 122,89 zł na należności uboczne (odsetki),
- Starostę Pilskiego;
umorzone zostały należności uboczne dotyczące odsetek od należności głównych w łącznej kwocie 20,78 zł (odsetki nieprzekraczające kosztów opłat pocztowych).

5.2.2. Odroczenia terminów płatności należności

Decyzje o odroczeniu terminów płatności należności podjęte zostały przez:

- Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile;
podjęta została 1 decyzja o odroczeniu płatności za pobyt dziecka w rodzinie zastępczej w I kwartale 2011 roku w kwocie 2 170,50 zł (należność główna);
termin zapłaty odroczone do 30 września 2011 roku;
cała należność została uregulowana zgodnie z terminem zapłaty,
- Dyrektora Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 w Pile;
podjęte zostały 2 decyzje o odroczeniu terminu płatności należności w kwocie 1 863,88 zł (1 858,55 zł należność główna, 5,33 zł należność uboczna) przez Firmę Handlowo-Usługową MUMOT na rzecz ZSP Nr 3 z tytułu najmu pomieszczeń i korzystania z mediów;
termin płatności 1 decyzji odroczone do 30 czerwca 2011 roku – została ona spłacona w tym terminie;
termin płatności 2 decyzji odroczone do 15 stycznia 2012 roku – nie została ona spłacona w tym terminie, w związku z czym odroczenie płatności zostało cofnięte.

5.2.3. Rozłożenie należności na raty

Decyzje o rozłożeniu należności na raty podjęte zostały przez:

- Dyrektora Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3 w Pile;
podjęta została 1 decyzja o rozłożeniu na raty płatności należności w kwocie 1 935,76 zł (1 873,11 zł należność główna, 62,65 zł należności uboczne) przez Firmę Handlowo-Usługową MUMOT na rzecz ZSP Nr 3 z tytułu najmu pomieszczeń;
należność rozłożona została na 4 raty z terminami płatności w okresie styczeń – luty 2011 roku;
należność została spłacona w ustalonym terminie,
- Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile;
podjęte zostały 2 decyzje o rozłożeniu na raty należności za pobyt dziecka w rodzinie zastępczej w łącznej wysokości 1 129,20 zł (należności główne – 1 085,20 zł, należności uboczne – 44,00 zł), z tego:
 - 1 decyzja rozkładająca należność w kwocie 430,48 zł (należność główna – 395,28 zł, należność uboczna – 35,20zł) na 4 raty z terminami płatności od czerwca do września 2011 roku;
należność została uregulowana w całości,
 - 1 decyzja rozkładająca należność w kwocie 698,72 zł (689,92 zł należność główna, 8,80 zł należność uboczna) na 3 raty z terminami płatności od maja do lipca 2011 roku;
część należność została spłacona, w odniesieniu do niespłaconej części należności podjęte zostały działania windykacyjne.

6. Zobowiązania budżetu Powiatu

Zobowiązania budżetu powiatu na koniec 2011 roku wyniosły ogółem 47 455 557 zł. Z kwoty tej przypadają na zobowiązania z tytułu:

- zaciągniętych w latach 2006 – 2011 kredytów bankowych – 41 212 561 zł,
- powstałych na koniec roku zobowiązań jednostek budżetowych – 6 242 996 zł.

6.1. Kredyty i pożyczki

Według stanu na koniec 2011 roku Powiat Pilski posiadał zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych w łącznej wysokości 41 212 561 zł. Zobowiązania dotyczyły:

- kredytu zaciągniętego w 2006 roku w Banku Ochrony Środowiska S.A. Oddział w Poznaniu na finansowanie zadań inwestycyjnych w zakresie termomodernizacji budynków oświatowych – 378 120 zł,
- kredytów zaciągniętych w 2007 roku w:
 - Nordea Bank Polska S.A. w Gdyni na finansowanie przedsięwzięć termomodernizacyjnych w obiektach oświatowych – 1 143 501 zł,
 - Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski S.A. Centrum Korporacyjnym w Pile na dofinansowanie inwestycji realizowanych w ramach przedsięwzięć termomodernizacyjnych – 811 186 zł,
 - Banku Spółdzielczym w Chodzieży na finansowanie przebudowy drogi powiatowej Ujście – Byszki – 833 344 zł,
- kredytów zaciągniętych w 2008 roku w:
 - Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Pile na dofinansowanie kosztów budowy sali widowiskowo-sportowej wraz z zapleczem przy Zespole Szkół Gastronomicznych w Pile oraz sali sportowej przy Zespole Szkół Techniczno-Rolniczych w Niezychowie – 4 959 381 zł,
 - Banku Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie na finansowanie zadań inwestycyjnych w zakresie infrastruktury drogowej, oświatowo-wychowawczej, przebudowy i rozbudowy basenu na Centrum Terapeutyczno-Rehabilitacyjne dla osób niepełnosprawnych w budynku przy ulicy Rydygiera 23 w Pile oraz dotacji celowych dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej a także zakupów inwestycyjnych – 4 200 000 zł,

- kredytu zaciągniętego w 2009 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Pile na finansowanie rozbudowy infrastruktury oświatowej, infrastruktury drogowej i przebudowy budynku Starostwa Powiatowego przy al. Niepodległości pod potrzeby Wydziału Komunikacji – 4 400 000 zł,
- kredytów zaciągniętych w 2010 roku w:
 - Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Pile na finansowanie wkładu własnego przy termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej w powiecie pilskim – 4 583 332 zł,
 - Powszechnej Kasy Oszczędności Bank Polski S.A Regionalny Oddział Korporacyjny w Poznaniu na finansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów – 3 750 000 zł,
 - Banku Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, Wielkopolskie Centrum Korporacyjne w Poznaniu na finansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów – 2 000 000 zł,
- kredytów zaciągniętych w 2011 roku w Banku Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, Wielkopolskie Centrum Korporacyjne w Poznaniu na:
 - finansowanie planowanego deficytu budżetowego – 10 350 017 zł,
 - spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów – 3 803 680 zł.

6.2. Zobowiązania jednostek budżetowych

Zobowiązania jednostek budżetowych na koniec 2011 roku wyniosły 6 242 996 zł i powstały one głównie w zakresie wydatków na:

- wynagrodzenia – 4 825 555 zł (77,3 % ogółu zobowiązań),
- pochodne od wynagrodzeń – 825 725 zł (13,2 % ogółu zobowiązań),
- składki na ubezpieczenia zdrowotne – 311 614 zł (5,0 % ogółu zobowiązań),
- zakup energii – 211 762 zł (3,4 % ogółu zobowiązań),
- zakup usług pozostałych – 22 814 zł (0,4 % ogółu zobowiązań),
- finansowanie inwestycji – 32 893 zł (0,5 % ogółu zobowiązań).

7. Nadzór nad przebiegiem realizacji budżetu powiatu

W ramach nadzoru nad przebiegiem realizacji budżetu powiatu przeprowadzane były kontrole finansowe w jednostkach organizacyjnych Powiatu.

W 2011 roku Zespół Audytu i Kontroli Starostwa Powiatowego w Pile przeprowadził 15 kontroli problemowych, 5 kontroli doraźnych, 2 kontrole w szkołach niepublicznych w zakresie wykorzystania dotacji otrzymanej z powiatu oraz 3 zadania audytowe w sześciu jednostkach.

Kontrolą objęto następujące jednostki:

- I Liceum Ogólnokształcące im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile,
- Zespół Szkół im. St. Staszica w Pile,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Pile,
- Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie,
- Dom Pomocy Społecznej w Falmierowie,
- Dom Pomocy Społecznej w Pile,
- Wielofunkcyjną Placówkę Opiekuńczo-Wychowawczą w Pile,
- Specjalistyczny Ośrodek Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie w Pile,
- Biuro Wystaw Artystycznych i Usług Plastycznych w Pile
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile,
- Dom Pomocy Społecznej w Rzadkowie,
- Zespół Szkół Gastronomicznych w Pile,
- Zespół Szkół Specjalnych w Rzadkowie,
- Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna im. Pantaleona Szumana w Pile,
- Powiatowe Centrum Edukacji w Pile.

Zakres kontroli dotyczył realizacji kontroli zarządczej i przestrzegania procedur gospodarki finansowej. Kontrole nie wykazały istotnych uchybień. Wydano zalecenia pokontrolne zobowiązujące kierowników i głównych księgowych jednostek do wyprostowania stwierdzonych nieprawidłowości w funkcjonowaniu jednostek.

Kontrole doraźne przeprowadzono w:

- Powiatowym Zarządzie Dróg w Pile w zakresie dokumentacji akt osobowych i wynagradzania pracowników oraz w zakresie wykonania zaleceń pokontrolnych,
- Szpitalu Specjalistycznym im. St. Staszica w Pile w zakresie trybu wyboru ubezpieczyciela grupowych ubezpieczeń na życie pracowników Szpitala oraz w zakresie wyjazdów służbowych,
- Szpitalu Specjalistycznym w Pile – w zakresie ewidencji księgowej dotyczącej świadczeń zdrowotnych finansowanych z NFZ w 2010 r. i udzielanie zamówień publicznych,
- Wydziale Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w Pile – w zakresie wydawania decyzji w sprawach zalesienia gruntów i dotacji przyznawanych na ten cel,
- Uczniowskim Klubie Sportowym Szkoły Mistrzostwa Sportowego „NAFTA” Piła – w zakresie wykorzystania dotacji z budżetu powiatu.

We wszystkich przypadkach wydano zalecenia pokontrolne.

Skontrolowano również dwie jednostki oświatowe w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji przekazanej z Powiatu Pilskiego. Kontrole dotyczyły:

- Liceum Ogólnokształcącego Towarzystwa Salezjańskiego im. św. Jana Bosko w Pile,
- Szkoły Policealnej prowadzonej przez Fundację „Romaniszyn” w Pile.

Również pracownicy Starostwa przeprowadzali kontrole z zakresu merytorycznej działalności komórki organizacyjnej Starostwa.

Skala i zakres stwierdzonych nieprawidłowości w kontrolowanych jednostkach, w 2011 roku nie wymagały powiadomienia o tych faktach Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych.

8. Ocena ogólna i wnioski

Realizacja budżetu w 2011 roku przebiegała korzystniej jak zakładał plan finansowy, a osiągnięte na koniec roku wskaźniki były znacznie lepsze niż zakładano. Wynikało to z racjonalnej polityki Zarządu Powiatu dotyczącej wydatkowania środków na poszczególne zadania, pozyskania dodatkowych dochodów oraz skutecznego egzekwowania zaplanowanych dochodów.

Podstawowe wielkości budżetu przedstawiały się następująco:

- dochody planowane na poziomie 130,9 mln zł, zrealizowane zostały w wysokości 134,6 mln zł, co stanowiło 102,9 % planu,
- wydatki planowane na poziomie 142,2 mln zł faktycznie wykonane zostały w wysokości 138,8 mln zł, co stanowiło 97,7 % planu.

Planowany deficyt w wysokości 11,3 mln zł ukształtował się na poziomie 4,2 mln zł. Efektywne zarządzanie finansami powiatu pozwoliło zmniejszyć przyjęty deficyt o ponad 7 mln zł. Trzeba zaznaczyć, że osiągnięty poziom deficytu nie był wynikiem odstąpienia od realizacji zaplanowanych w budżecie zadań inwestycyjnych, ale wynikiem racjonalnego i oszczędnego gospodarowania środkami finansowymi.

Porównując wykonanie budżetu z rokiem 2010 wynika, że:

- dochody zmniejszyły się o 3,7 mln zł,
- wydatki zmniejszyły się o 10,2 mln zł.

Analizując bardziej szczegółowo budżet należy zwrócić uwagę na wykonanie dochodów i wydatków bieżących, które ukształtowały się następująco:

- dochody bieżące - 130,4 mln zł, tj. wzrost o 14,4 mln zł w porównaniu z rokiem 2010,
- wydatki bieżące – 120,1 mln zł, tj. wzrost o 3,8 mln zł w porównaniu z rokiem 2010.

Osiągniętą nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w wysokości 10,3 mln zł należy uznać za bardzo dobry wynik i zarazem wskaźnik finansowy. Zauważyć należy znaczący, bo 12,5 % wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku 2010, przy zaledwie ponad 3 % wzroście wydatków bieżących w porównaniu do roku ubiegłego.

W 2010 roku wydatki bieżące były o 0,3 mln zł wyższe niż osiągnięte dochody bieżące. Należy w tym miejscu podkreślić, że Zarząd Powiatu osiągnął tak znaczącą nadwyżkę dochodów nad wydatkami bieżącymi po raz pierwszy od powstania powiatów.

W 2011 roku dochody powiatu z tytułu udziału w podatku dochodowym PIT i CIT po raz pierwszy od trzech lat wzrosły. W poszczególnych latach udziały wyniosły:

- w 2008 roku - 21,6 mln zł,
- w 2009 roku - 20,1 mln zł,
- w 2010 roku - 18,9 mln zł,
- w 2011 roku - 21,6 mln zł (na poziomie roku 2008).

Należy zaznaczyć, że głównym czynnikiem wzrostu były udziały w podatku CIT, a więc od osób prawnych. Wzrosły one z 1,2 mln zł osiągniętego w roku 2010 do 2,3 mln zł w roku 2011. Prognoza na 2012 rok jest dość optymistyczna, jeśli chodzi o podatek PIT, tj. od osób fizycznych, gorzej natomiast w prognozach przedstawia się podatek CIT. Tak wysoki poziom dochodów pochodzących z udziałów w podatku CIT nie zostanie najprawdopodobniej osiągnięty w 2012 roku.

Pozostałe dochody bieżące były wykonane na poziomie przyjętych w planie wielkości lub wystąpiły nieznaczne odchylenia w większości zwiększające wykonanie.

Realizacja dochodów i wydatków majątkowych przedstawiała się następująco:

- dochody majątkowe - 4,2 mln zł, spadek o 18,2 mln zł w porównaniu z rokiem 2010,
- wydatki majątkowe - 18,7 mln zł, spadek o 14,1 mln zł w porównaniu z rokiem 2010.

Spadek dochodów majątkowych jest wynikiem otrzymania w 2011 roku tylko 1,1 mln zł środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie realizowanych inwestycji, co z ponad 19 mln zł otrzymanych w 2010 roku jest wynikiem skromnym. Wydatki majątkowe ogólnie były niższe w porównaniu do 2010 roku, ale jeśli przyjąć zaangażowanie tylko środków własnych to odnotowano ich wzrost o 5,7 mln zł.

Wydatki inwestycyjne na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej wyniosły 12,7 mln zł, z tego:

- 0,5 mln zł pochodziło z budżetu UE,
- 12,2 mln zł stanowiły środki powiatu (krajowe).

Na wydatki bieżące dofinansowywane ze środków Unii Europejskiej przeznaczono blisko 1,5 mln zł (tzw. „programy miękkie”).

Należy w tym miejscu zaznaczyć, że poza budżetem powiatu zostały pozyskane i wydane środki z Unii Europejskiej w wysokości blisko 5 mln zł, z tego:

- 1,5 mln zł przez Powiatowy Urząd Pracy w Pile na aktywizację bezrobotnych,

- 3,5 mln zł przez Szpital Specjalistyczny w Pile na modernizację bloku operacyjnego, zakup echokardiografu, sprzętu dla SOR, przebudowę lądowiska.

Na rozbudowę, modernizację i odtworzenie majątku powiatu przeznaczono:

- 18,7 mln zł w ramach wydatków majątkowych, tj. 13,5 % wydatków ogółem,
- 3,5 mln zł w ramach wydatków na remonty, tj. 2,5 % wydatków ogółem.

Inwestycje powiatowe realizowane były zgodnie z przyjętym planem.

Powiat zaciągnął w 2011 roku kredyty bankowe w łącznej wysokości 14,2 mln zł, co umożliwiło realizację zaplanowanych inwestycji, w tym ponad 12 mln zł na tzw. obwodnicę południową powiatu pilskiego.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych wzrosło z 32,2 mln zł na koniec 2010 roku (tj. 23,3% do dochodów) do 41,2 mln zł na koniec 2011 roku (tj. 30,6 % dochodów). Maksymalny ustawowy wskaźnik wynosi 60 % dochodów.

Optymalny wskaźnik zadłużenia dla jednostek samorządu terytorialnego nie powinien przekroczyć procentowych wpływów z tzw. dochodów własnych. Dla powiatu pilskiego jest to wskaźnik na poziomie 30 % - 32 %. Wynika z tego, że dalsze zadłużanie nie jest już wskazane, gdyż pojawią się problemy z utrzymaniem płynności finansowej. W związku z tym budżet na 2012 rok został zrównoważony w pozycji dochody = wydatki.

Powiat spłacał zaciągnięte w latach wcześniejszych kredyty bankowe, w sumie spłacone raty wyniosły w 2011 roku prawie 5,2 mln zł.

Realizacja budżetu przebiegała prawidłowo, nie wystąpiły żadne poważne problemy, co zostało potwierdzone licznymi kontrolami zarówno wewnętrznymi jak i zewnętrznymi. Nie skierowano żadnego wniosku do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych.

Podsumowując wykonanie budżetu za rok 2011 należy uznać je za korzystne i prawidłowe. Szczególnie odzwierciedla to poziom osiągniętych dochodów i zrealizowanych wydatków.

Część tabelaryczna