



**Informacja
o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Pilskiego
za I półrocze 2019 roku**

SPIS TREŚCI

	strona
Część opisowa	4
1. Informacja ogólna o budżecie powiatu	5
2. Dochody budżetu powiatu	9
2.1. Dochody bieżące	10
2.1.1 Subwencje	10
2.1.2. Dotacje celowe z budżetu państwa	11
2.1.3. Udział Powiatu w podatkach dochodowych	12
2.1.4. Dochody bieżące zrealizowane przez powiatowe jednostki budżetowe	13
2.1.5. Dochody bieżące na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	17
2.1.6. Dochody bieżące pochodzące z budżetów samorządowych	18
2.1.7. Dochody bieżące pochodzące z funduszy celowych	19
2.1.8. Dochody bieżące pochodzące z innych źródeł	20
2.2. Dochody majątkowe	20
2.2.1 Dochody majątkowe zrealizowane przez powiatowe jednostki budżetowe	20
2.2.2. Dochody majątkowe pochodzące z budżetów samorządowych	21
2.2.3. Dochody majątkowe na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	21
3. Wydatki budżetu powiatu	22
3.1. Wydatki bieżące	22
3.1.1. Wydatki jednostek budżetowych	23
3.1.1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23
3.1.1.2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	24
3.1.2. Dotacje z budżetu powiatu	27
3.1.3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych	32
3.1.4. Wydatki bieżące na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	33
3.1.5. Wydatki na obsługę długu publicznego oraz wypłaty z tytułu poręczeń	39
3.2. Wydatki majątkowe	40
3.3. Wydatki niewygasające z upływem roku budżetowego 2018	41
3.4. Wydatki budżetu powiatu według działów klasyfikacji budżetowej	42
3.4.1. Rolnictwo i łowiectwo	42
3.4.2. Leśnictwo	42
3.4.3. Transport i łączność	43
3.4.4. Turystyka	44
3.4.5. Gospodarka mieszkaniowa	44
3.4.6. Działalność usługowa	46
3.4.7. Szkolnictwo wyższe i nauka	48
3.4.8. Administracja publiczna	48
3.4.9. Obrona narodowa	52
3.4.10. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	52
3.4.11. Wymiar sprawiedliwości	54
3.4.12. Różne rozliczenia	54
3.4.13. Edukacja	55
3.4.13.1. Oświata i wychowanie	55
3.4.13.2. Edukacyjna opieka wychowawcza	57
3.4.14. Ochrona zdrowia	58
3.4.15. Pomoc społeczna	59
3.4.16. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	60

3.4.17.	Rodzina	61
3.4.18.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	61
3.4.19.	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	62
3.4.20.	Kultura fizyczna	62
4.	Przychody i rozchody budżetu powiatu	63
5.	Należności budżetu powiatu	64
5.1.	Należności wymagalne jednostek budżetowych	64
5.2.	Ulgi w spłacaniu należności cywilno-prawnych wymagalnych	67
5.2.1.	Umorzenia należności	67
5.2.2.	Rozłożenie należności na raty	68
6.	Zobowiązania budżetu powiatu	69
6.1.	Kredyty, pożyczki i obligacje	69
6.2.	Zobowiązania jednostek budżetowych	70
6.3.	Poręczenia	70
7.	Nadzór nad przebiegiem realizacji budżetu	71

Część tabelaryczna

Załącznik nr 1	Dochody budżetu powiatu w I półroczu 2019 roku	74
Załącznik nr 2	Wydatki budżetu powiatu w I półroczu 2019 roku	87
Załącznik nr 3	Dochody i wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej w I półroczu 2019 roku	130
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 I półroczu 2019 roku	138
Załącznik nr 5	Dochody i wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska w I półroczu 2019 roku	142
Załącznik nr 6	Wydatki majątkowe budżetu powiatu w I półroczu 2019 roku	144
Załącznik nr 7	Dotacje z budżetu powiatu przekazane w I półroczu 2019 roku	150

Część opisowa

1. Informacja ogólna o budżecie powiatu

Rada Powiatu budżet na rok 2019 uchwaliła w dniu 20 grudnia 2018 roku (uchwała Nr III.19.2018) ustalając:

- dochody budżetu powiatu ogółem w wysokości 157 707 830,14 zł,
z tego:
 - dochody bieżące w wysokości 157 072 931,14 zł,
 - dochody majątkowe w wysokości 634 899,00 zł,
- wydatki budżetu powiatu ogółem w wysokości 157 683 878,14 zł,
z tego:
 - wydatki bieżące w wysokości 148 469 989,15 zł,
 - wydatki majątkowe w wysokości 9 213 888,99 zł,
- przychody budżetu powiatu w wysokości 4 400 000,00 zł,
pochodzące z planowanej emisji papierów wartościowych
- rozchody budżetu powiatu w wysokości 4 423 952,00 zł
obejmujące spłatę zaciągniętych przez Powiat kredytów bankowych i
pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej w Poznaniu oraz wykup obligacji.

Założono, że budżet na rok 2019 zostanie zakończony nadwyżką w wysokości 23 952,00 zł.

W trakcie I półrocza 2019 r. dochody i wydatki budżetu powiatu zmienione zostały 7 uchwałami Rady Powiatu.

Wprowadzone w I półroczu 2019 roku zmiany w planie dochodów i wydatków skutkowały zwiększeniem planu:

- dochodów o 18 228 978,65 zł,
- wydatków o 19 728 978,65 zł.

Zmiany te spowodowały powstanie deficytu budżetowego w wysokości 1 476 048 zł. Wprowadzono również zmiany w przychodach. Zmiany polegały na wprowadzeniu wolnych środków z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w wysokości 1 500 000 zł. Przychody te stanowiąc będą źródło pokrycia deficytu.

Na dzień 30 czerwca 2019 roku planowane wielkości budżetu powiatu przedstawiały się następująco:

	<u>Plan</u>	<u>Wykonanie</u>
• dochody ogółem z tego:	175 936 808,79 zł,	89 384 259,33 zł,
▪ dochody bieżące	162 969 216,89 zł,	89 317 020,86 zł,
▪ dochody majątkowe	12 967 591,90 zł,	67 238,47 zł,
• wydatki ogółem z tego:	177 412 856,79 zł,	75 499 617,44 zł,
▪ wydatki bieżące	155 624 543,94 zł,	74 693 717,38 zł,
▪ wydatki majątkowe	21 788 312,85 zł,	805 900,06 zł,
• deficyt budżetowy/nadwyżka	- 1 476 048,00 zł,	+ 13 884 641,89 zł,
• przychody	5 900 000,00 zł,	7 403 419,93 zł,
• rozchody	4 423 952,00 zł,	1 665 101,00 zł.

Roczny plan dochodów zaawansowany został w I półroczu 2019 roku w 50,8 %, z tego dochodów bieżących w 54,8 % i dochodów majątkowych w 0,5 %.

Struktura wykonania dochodów według głównych źródeł pochodzenia w I półroczu 2018 i 2019 roku przedstawiała się następująco:

	<u>I półrocze 2018 r.</u>	<u>I półrocze 2019 r.</u>
1. Dochody pochodzące z budżetu państwa	83,8 %,	82,8 %,
1.1. Subwencje	49,3 %,	49,5 %,
1.2. Dotacje celowe z budżetu państwa	14,9 %,	14,3 %,
1.3. Udziały w podatkach dochodowych (PIT, CIT)	19,6 %,	19,0 %,
2. Dochody pochodzące z budżetów samorządowych	0,4 %,	0,3 %,

3. Dochody pochodzące z Unii Europejskiej i budżetu państwa na projekty	0,9 %,	1,8 %,
4. Dochody pochodzące z funduszy celowych	0,3 %,	0,2 %,
5. Dochody własne zrealizowane przez powiatowe jednostki budżetowe	14,5 %,	14,8 %,
6. Pozostałe dochody	0,1 %,	0,1 %.

Zrealizowane w I półroczu 2019 roku wydatki osiągnęły kwotę 75 499 617,44 zł (42,6 % planu rocznego) i były o 2 249 488,23 zł, tj. 3,1 % wyższe od wydatków zrealizowanych w I półroczu 2018 roku.

Z ogólnej kwoty zrealizowanych wydatków na wydatki bieżące przypadało 74 693 717,38 zł (48,0 % planu rocznego) a na wydatki majątkowe – 805 900,06 zł (3,7 % planu rocznego).

W I półroczu 2018 roku wydatki wyniosły odpowiednio: 69 844 833,22 zł i 3 405 295,99 zł.

Strukturę wydatków według ważniejszych działów klasyfikacji budżetowej przedstawiono poniżej:

	<u>I półrocze 2018 r.</u>	<u>I półrocze 2019 r.</u>
Oświata i wychowanie oraz Edukacyjna opieka wychowawcza	48,7 %,	46,7 %,
Pomoc społeczna	13,5 %,	14,3 %,
Rodzina	6,2 %,	6,8 %
Administracja publiczna	10,4 %,	11,1 %,
Transport i łączność	5,3 %,	3,7 %,
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5,8 %,	6,9 %,
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4,0 %,	3,7 %,
Ochrona zdrowia	1,2 %,	1,8 %,

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,9 %,	1,0 %,
Pozostałe działy	4,0 %,	4,0 %.

Zobowiązania według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji (wg sprawozdań Rb-Z) wyniosły 46 827 691,67 zł i stanowiły je zobowiązania z tytułu zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów bankowych długoterminowych, pożyczki zaciągniętej w 2017 roku w WFOŚiGW oraz wyemitowanych obligacji.

Ponadto zaplanowano 200 000 zł na zabezpieczenie potencjalnych spłat z tytułu udzielonego w 2017 roku przez Zarząd Powiatu w Pile poręczenia kredytu zaciągniętego przez Szpital Powiatowy w Wyrzysku Spółka z o.o. w Banku Spółdzielczym w Więcborku do wysokości 2 000 000 zł. Poręczenie obowiązywać będzie do 31 grudnia 2026 roku.

Przychody zostały zrealizowane w I półroczu w wysokości 7 403 419,93 zł i obejmowały:

- wolne środki z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych – 3 003 419,93 zł,
- przychody z tytułu emisji papierów wartościowych – 4 400 000 zł.

Rozchody zostały zrealizowane w wysokości 1 665 101,00 zł i dotyczyły spłacanych kredytów bankowych i pożyczki z WFOŚiGW. Z kwoty tej przypadało:

- 394 530 zł dla Banku Gospodarstwa Krajowego,
- 46 875 zł dla Banku PKO BP S.A Oddział w Poznaniu,
- 707 684 zł dla Polskiej Kasy Opieki S.A. Oddział w Poznaniu,
- 434 012 zł dla Banku Spółdzielczego w Chodzieży,
- 82 000,00 zł dla Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

2. Dochody budżetu powiatu

W uchwale budżetowej na rok 2019 dochody budżetu powiatu ustalone zostały w wysokości 157 707 830,14 zł, z tego:

- dochody bieżące w wysokości 157 072 931,14 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 634 899,00 zł.

W okresie I półrocza 2019 roku dochody budżetu powiatu zwiększyły się łącznie o 18 228 978,65 zł, tj. do kwoty 175 936 808,79 zł, z czego:

- dochody bieżące zwiększyły się o 5 896 285,75 zł, tj. do kwoty 162 969 216,89 zł; wysokość dochodów bieżących ukształtowana została poprzez:
 - zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej o 225 590,00 zł,
 - zwiększenie dochodów na projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej o 3 076 618,61 zł,
 - zwiększenie planu dotacji celowych z budżetu państwa o 1 449 475,74 zł,
 - zwiększenie dochodów planowanych do realizacji przez powiatowe jednostki budżetowe o 919 364,40 zł,
 - zwiększenie dochodów pochodzących z budżetów samorządowych o 74 445,00 zł,
 - zwiększenie dochodów pochodzących z funduszy celowych o 150 792,00 zł,
- dochody majątkowe zwiększyły się o 12 332 692,90 zł, tj. do kwoty 12 967 591,90 zł; wzrost dochodów majątkowych ukształtowany został poprzez:
 - zwiększenie planu dotacji celowych z budżetu państwa o kwotę 2 030 000 zł na zadanie „Rozbudowa i przebudowa budynku strażnicy JRG i KP PSP w Pile”,
 - zwiększenie dochodów pochodzących z budżetów samorządowych o 50 000 zł na zadania w zakresie infrastruktury drogowej,
 - zwiększenie dochodów na projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej o 4 787 041,90 zł,
 - zwiększenie dochodów z Funduszu Dróg Samorządowych o kwotę 2 999 951,00 zł na dofinansowanie zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1177P na odcinku Śmiłowo – Kaczory km 0+000 ÷ 4+261”,

- zwiększenie wpływów uzyskanych przez Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wyrzysku w kwocie 500 zł z tytułu złomowania samochodu osobowego Fiat Punto,
- zwiększenie dochodów o kwotę 2 500 000 zł z planowanej sprzedaży obiektów po byłym zespole szkół położonych w Niezychowie na działkach 212/2, 212/3, 212/5,
- zmniejszenie dochodów przyznanych z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie budowy boisk przy Zespole Szkół im. St. Staszica w Pile i Zespole Szkół Technicznych w Pile o kwotę 34 800 zł w związku ze zmniejszeniem wartości zadania.

Dochody budżetu powiatu zrealizowane zostały w I półroczu 2019 roku w wysokości ogółem 89 384 259,33 zł, tj. w 50,8 %.

W porównaniu z I półroczem 2018 roku dochody te były wyższe o 10,7 mln zł, tj. o 13,6 %.

W strukturze wykonanych dochodów według źródeł pochodzenia dominowały dochody pochodzące z budżetu państwa uzyskane w ramach subwencji ogólnej, dotacji celowych oraz udziałów powiatu w dochodach budżetu państwa. Dochody te wyniosły łącznie 74 018 500,61 zł (82,8 % ogółu dochodów) i były wyższe w porównaniu z I półroczem 2018 roku o prawie 8,4 mln zł, tj. o 12,8 %.

W strukturze wykonanych dochodów według rodzajów przypadło na:

- dochody bieżące – 89 317 020,86 zł (99,9 % ogółu dochodów), które były wyższe o prawie 11 mln zł w porównaniu z I półroczem 2018 roku,
- dochody majątkowe – 67 238,47 zł (0,1 % ogółu dochodów), które były niższe o prawie 300 tys. zł w porównaniu z I półroczem 2018 roku.

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 na projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej, budżetów samorządowych, funduszy celowych oraz z innych źródeł.

2.1.1. Subwencje

Dochody pochodzące z subwencji ogólnej zrealizowane zostały w 60,6 %. Powiat otrzymał z tego tytułu w I półroczu 2019 roku środki w łącznej wysokości 44 220 476 zł, to jest o 14 % (prawie 5,5 mln zł.) więcej w porównaniu z I półroczem 2018 roku.

Z kwoty tej przypadło na:

- część oświatową – 41 400 008 zł (61,5 % planu rocznego, 13,6 % więcej w porównaniu z I półroczem 2018 roku),

- część wyrównawczą – 2 434 554 zł (50 % planu rocznego, 21,2 % więcej w porównaniu z I półroczem 2018 roku),
- część równoważącą – 385 914 zł (50 % planu rocznego, 8,2 % więcej w porównaniu z I półroczem 2018 roku).

Ostateczna kwota części oświatowej subwencji ogólnej dla Powiatu na rok 2019 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 2018/2019, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2018 i dzień 10 października 2018 roku), zweryfikowanych 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 2018 roku i dzień 10 października 2018 roku), zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe.

Kwota ta uległa, jak już wyżej wspomniano, zwiększeniu o 225 590 zł w stosunku do wielkości przyjętej przez Radę Powiatu w uchwale budżetowej na rok 2019, wynikającej z ustaleń projektu ustawy budżetowej na rok 2019.

W kwocie subwencji oświatowej zostało uwzględnione:

- podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5 % od 1 stycznia 2019 r.,
- skutki przechodzące na 2019 r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 kwietnia 2018 r.

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

Kwotę podstawową części wyrównawczej otrzymują w 2019 roku te powiaty, w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca w powiecie w 2017 roku był niższy niż średni wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca łącznie we wszystkich powiatach.

Część równoważącą subwencji ogólnej ustalona została dla Powiatu w oparciu o współczynnik udziału wydatków na rodziny zastępcze w 2017 roku do sumy wydatków na rodziny zastępcze w tym roku we wszystkich powiatach.

2.1.2. Dotacje celowe z budżetu państwa

Dochody bieżące z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa zostały zrealizowane w wysokości 12 768 907,67 zł, tj. w 55,0 % planu rocznego i w porównaniu z I półroczem 2018 roku były wyższe o 12,1 %.

Z ogólnej kwoty otrzymanych w I półroczu 2019 roku dotacji przypadało na zadania:

- rządowe ustawowe – 8 478 585,67 zł (57,2 % planu, 19,7 % więcej w porównaniu z I półroczem 2019 roku), z tego na:
 - ochronę przeciwpożarową – 5 729 154,78 zł,

- opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby bezrobotne, uczniów oraz wychowanków – 753 643,00 zł,
- zadania realizowane przez Starostwo Powiatowe w Pile – 809 650,89 zł, z tego na zadania z zakresu:
 - Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego – 149 118,00 zł,
 - gospodarki gruntami i nieruchomościami – 354 812,00 zł,
 - kwalifikacji wojskowej – 65 026,05 zł,
 - wydatków obronnych - 5 200 zł,
 - zadania z zakresu geodezji i kartografii – 4 100 zł,
 - nieodpłatnej pomocy prawnej – 165 000 zł,
 - pomocy dla repatriantów – 66 394,84 zł,
- nadzór budowlany – 302 000 zł,
- orzekanie o niepełnosprawności – 300 037,50 zł,
- opiekę nad osobami z zaburzeniami psychicznymi (Caritas) – 371 179,50 zł,
- pomoc dla ofiar przemocy w rodzinie – 212 920 zł,
- rządowe zlecone powiatom związane z realizacją dodatku wychowawczego – 779 291 zł (61,2 % planu, 1,6 % więcej niż w I półroczu 2018 r.) na:
 - dzieci umieszczone placówkach opiekuńczo – wychowawczych – 19 695 zł,
 - dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych – 759 596 zł,
- własne ustawowe Powiatu – 3 510 141 zł (49,5 % planu, 0,7 % mniej w porównaniu z I półroczem 2018 roku) na dofinansowanie kosztów utrzymania domów pomocy społecznej,
- realizowane na podstawie porozumienia z Wojewodą Wielkopolskim – 890,00 zł na finansowanie badań lekarskich w ramach kwalifikacji wojskowej (22,3 % planu, o 56,9 % mniej w porównaniu z I półroczem 2018 roku).

2.1.3. Udział Powiatu w podatkach dochodowych

Dochody z tytułu udziału Powiatu w podatkach dochodowych wyniosły łącznie 17 029 116,94 zł, tj. 46,4 % planu rocznego.

Z kwoty tej przypadało na:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) – 16 225 140 zł (46,8 % planu); dochody z PIT były wyższe o ponad 1,6 mln zł, tj. o 11,1 % w porównaniu z I półroczem 2018 roku,
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) – 803 976,94 zł (40,2 % planu); dochody z CIT były niższe o prawie 46 tys. zł, tj. o 5,4 % w porównaniu z I półroczem 2018 roku.

2.1.4. Dochody bieżące zrealizowane przez powiatowe jednostki budżetowe

Dochody bieżące budżetu powiatu zrealizowane w I półroczu 2019 roku przez powiatowe jednostki budżetowe wyniosły łącznie 13 249 090,94 zł (57,3 % planu, 16,4 % więcej w porównaniu z I półroczem 2018 roku).

Z dochodów tych przypadało na:

- wpływy z usług świadczonych przez jednostki organizacyjne Powiatu – 7 423 629,28 zł – 56,0 % ogółu dochodów bieżących zrealizowanych przez powiatowe jednostki budżetowe, 50,4 % planu, 12,9 % więcej w porównaniu z I półroczem 2018 roku, pochodziły one z:
 - odpłatności za pobyt pensjonariuszy w domach pomocy społecznej oraz innych usług świadczonych przez domy – 5 580 237,60 zł,
 - odpłatności za usługi świadczone przez placówki oświatowo-wychowawcze – 693 160,18 zł;
z kwoty tej przypadało za:
 - wyżywienie w stołówkach szkolnych – 521 364,42 zł,
 - zakwaterowanie w obiektach oświatowo-wychowawczych – 139 367,28 zł,
 - zwrot za media – 16 795,87 zł,
 - usługi świadczone przez warsztaty szkolne – 2 809,72 zł,
 - najem hali sportowej MOW w Łobżenicy – 9 904,00 zł,
 - obsługę egzaminów – 2 918,89 zł,
 - wpłat z gmin z tytułu pieczy zastępczej (zwrot przez gminy części wydatków ponoszonych przez Powiat na pokrycie kosztów utrzymania dzieci w pieczy zastępczej) – 878 121,66 zł,
 - odsprzedaży mediów w związku z wynajmem lokali Powiatu Pilskiego położonych w Pile przy al. Wojska Polskiego 49B i 36, ul. Rydygiera 23 oraz lokalu Skarbu Państwa położonego w Pile przy ul. Łącznej 47 – 198 621,86 zł,
 - odsprzedaży mediów i usług pozostałych podmiotom wynajmującym pomieszczenia w budynkach Starostwa Powiatowego w Pile – 71 404,77 zł,

- wpływów uzyskanych przez Powiatowy Zarząd Dróg w Pile z tytułu refakturowania kosztów energii elektrycznej (Towarzystwo Wyrzyska Kolejka Powiatowa) – 2 083,21 zł,
- wpływy z pobieranych opłat – 3 154 846,42 zł – 23,8 % ogółu dochodów bieżących zrealizowanych przez powiatowe jednostki budżetowe, 58,5 % planu, 0,1 % więcej w porównaniu z I półroczem 2018 roku; pochodziły one m.in. z opłat za:
 - druki komunikacyjne (dowody rejestracyjne, znaki legalizacyjne, nalepki na szybę, pozwolenia czasowe, karty pojazdu) i tablice rejestracyjne – 1 578 688,10 zł,
 - wydanie prawa jazdy – 172 250,50 zł,
 - korzystanie ze środowiska – 332 186,45 zł,
 - usługi geodezyjne (czynności związane z prowadzeniem powiatowego zasobu geodezyjnego, za wydawanie danych z ewidencji gruntów i budynków, za uzgadnianie usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu) – 528 584,25 zł,
 - zajęcie pasa drogowego i umieszczanie w nim urządzeń niezwiązanych z funkcjonowaniem drogi – 462 464,09 zł,
 - koncesje, licencje i zaświadczenia związane z przewozami rzeczy i osób (zgodnie z ustawą o transporcie drogowym) – 26 860,00 zł,
 - koncesja na poszukiwanie, rozpoznawanie złóż ropy naftowej i gazu ziemnego oraz wydobywanie ropy naftowej i gazu ziemnego ze złóż na obszarze „Złotów – Zabartowo” – 15 961,67 zł (PGNiG),
 - przejazdy po drogach powiatowych pojazdów z ładunkiem nienormatywnym – 2 400 zł,
 - odpłatności rodziców za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych – 15 605,67 zł,
 - egzaminy oraz za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów – 2 678,00 zł,
 - karty wędkarskie – 4 990,00 zł,
 - wydawanie zezwoleń na pracę sezonową cudzoziemców – 2 670,00 zł oraz rejestracji oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi – 8 745,00 zł,
 - zwrot kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 762,69 zł,

- dochody z gospodarowania majątkiem Powiatu – 529 138,47 zł – 4,0 % ogółu dochodów bieżących zrealizowanych przez powiatowe jednostki budżetowe, 59,4 % planu, 19,8 % więcej w porównaniu z I półroczem 2018 roku;
na dochody te złożyły się:
 - wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 430 995,62 zł;
z kwoty tej przypadało na wpływy z tytułu najmu:
 - nieruchomości Powiatu Pilskiego położonych w Pile przy Al. Wojska Polskiego 36 i 49 oraz przy ul. Rydygiera 23 – 252 391,34 zł,
 - pomieszczeń znajdujących się na terenie Wyrzyskiej Kolejki Powiatowej – 2 567,28 zł,
 - pomieszczeń, powierzchni i gruntów w jednostkach oświatowo-wychowawczych – 124 863,17 zł,
 - pomieszczeń w budynkach Starostwa Powiatowego w Pile – 44 608,15 zł,
 - pomieszczeń w obiektach domów pomocy społecznej – 6 565,68 zł,
 - odsetki (głównie od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych) – 58 934,48 zł,
 - wpływy ze sprzedaży płodów rolnych przez domy pomocy społecznej – 8 351,91 zł (DPS Chleбно – 2 341,71 zł, DPS Dębno – 6 010,20 zł),
 - wpływy z opłat z tytułu trwałego zarządu wniesione przez powiatowe jednostki budżetowe (Domy Pomocy Społecznej w Chleбно, Dębnie, Falmierowie, Pile i Rządкові oraz Powiatowy Zarząd Dróg w Pile) – 30 125,07 zł,
 - wpływy z opłat wniesionych przez osoby fizyczne z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości (grunty pod garażami przy ul. Ceglanej, Rydygiera w Pile oraz Al. Powstańców Wielkopolskich) – 672,24 zł,
- wpływy z pozostałych dochodów – 1 061 767,51 zł – 8,0 % ogółu dochodów bieżących zrealizowanych przez powiatowe jednostki budżetowe, 111,9 % planu, o 501,7 % więcej w porównaniu z I półroczem 2018 roku, na zrealizowaną kwotę dochodów złożyły się głównie wpływy z tytułu:
 - zwrotu dotacji wraz z odsetkami przez Centrum Nauki i Biznesu ŻAK Sp. z o.o. oraz TEB Edukacja Sp. z o.o. za rok 2014 wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem – 899 277,10 zł,
 - zwrotu niewykorzystanej dotacji przez Fundację TOGATUS PRO BONO przekazanej na świadczenie nieodpłatnych porad prawnych – 100,65 zł,

- zwrotu za usunięcie pojazdów z drogi i przechowywanie ich na parkingu strzeżonym – 17 766,19 zł,
- otrzymanych darowizn pieniężnych przez jednostki organizacyjne powiatu - 15 944,90 zł,
- wpłat od wynagrodzeń za terminowe przekazywanie składek ZUS i innych dochodów uzyskanych przez jednostki oświatowe – 40 220,25 zł (np.: refundacja kosztów zatrudnienia pracownika pedagogicznego w związku z płatnym urlopowaniem na pełnienie funkcji prezesa ZNP, z tytułu zwrotu kosztów wypożyczenia busa, zwrot kosztów współorganizacji imprez kulturalnych),
- wpłat od wynagrodzeń za terminowe przekazywanie składek ZUS i inne dochody uzyskane przez jednostki pomocy społecznej i powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Pile – 8 358,17 zł,
- wpłat od wynagrodzeń za terminowe przekazywanie składek ZUS i inne dochody uzyskane przez Powiatowy Urząd Pracy w Pile – 457,01 zł,
- dzienników budowy – 12 013 zł,
- sprzedaży drewna i materiałów drogowych pochodzących z rozbiórki chodników przez Powiatowy Zarząd Dróg w Pile – 6 171,52 zł,
- refundacji przez Powiatowy Urząd Pracy wynagrodzeń dla osób zatrudnionych powyżej 50 roku życia i na szkolenia pracowników (na podstawie zawartych umów) – 15 199,44 zł,
- z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów – 4 303,51 zł (odszkodowanie od firmy ubezpieczeniowej za kradzież instalacji elektrycznej na stadionie przy Okrzei i za zalanie pomieszczeń w Specjalistycznym Ośrodku Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie w Pile),
- z tytułu kar od osób fizycznych i prawnych za zajęcie pasa drogowego bez zgody zarządcy drogi – 6 003,29 zł,
- rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 30 372,30 zł (w tym zwrot przez firmę EKOLOG środków otrzymanych w latach wcześniejszych na zatrudnienie repatrianta w związku z niewywiązaniem się z warunków umowy, zwrot nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń przez rodziny zastępcze i świadczeń na kontynuowanie nauki, zwroty dotacji przez powiaty na dzieci umieszczone w rodzinach zastępczych za rok 2018, zwroty dotacji przez stowarzyszenia za lata ubiegłe, zwroty zaliczek komorniczych),
- wpływy do wyjaśnienia – 463,53 zł (wpływy w wysokości 335,53 zł otrzymało Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile lecz z uwagi na brak prawomocnej decyzji dotyczącej zwrotu nienależnie pobranych w roku bieżącym świadczeń środki zaksięgowano we wpływach do wyjaśnienia,

128 zł natomiast dotyczy mylnych wpłat, które wymagały wyjaśnienia, a następnie przekazania do właściwych jednostek),

- wpłat odsetek od pożyczki udzielonej Szpitalowi Powiatowemu w Wyrzysku Spółka z o.o. – 2 349,60 zł,
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – 1 079 709,26 zł – 8,1 % ogółu dochodów bieżących zrealizowanych przez powiatowe jednostki budżetowe, 93,3 % planu, o 3,9 % więcej niż w I półroczu 2018 roku; dochody te prawie w całości pochodziły z tytułu realizacji zadań rządowych w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami m.in. opłaty z tytułu wieczystego użytkowania gruntów, dzierżawa i ich sprzedaż (1 079 072,80 zł).

2.1.5. Dochody bieżące na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

Dochody pochodzące na programy i projekty realizowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej zrealizowane zostały w kwocie 1 559 927,20 zł (26,2 % planu, o 114,7 % więcej w porównaniu z I półroczem 2018 roku).

Na kwotę zrealizowanych w I półroczu 2019 roku dochodów złożyły się środki:

- przekazane przez Województwo Wielkopolskie na projekt pn.: „Możesz więcej – program rozwoju kompetencji kluczowych i indywidualnego wsparcia dla uczniów i uczennic o specjalnych potrzebach edukacyjnych” realizowany przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile i Wydział Oświaty – 15 531,34 zł (środki z budżetu krajowego),
- przekazane przez Ministerstwo Finansów i Województwo Wielkopolskie na projekt pn.: „Poznajemy świat przez doświadczenie i eksperyment” realizowany przez Wydział Oświaty i jednostki oświatowe w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 – 129 288,87 zł (z kwoty tej 116 373,66 zł stanowiły środki z Europejskiego Funduszu Społecznego, a 12 915,21 zł środki z budżetu krajowego),
- przekazane przez Ministerstwo Finansów z EFRR na projekt „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim” realizowany przez Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile – 102 235,96 zł,
- przekazane przez Ministerstwo Finansów i Województwo Wielkopolskie na projekt pn.: „Sukces zawodowy naszym priorytetem” realizowany przez Zespół Szkół Gastronomicznych w Pile i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 - 129 178,56 zł (z kwoty tej 122 017,24 zł stanowiły środki z Europejskiego Funduszu Społecznego, a 7 161,32 zł środki z budżetu krajowego),
- przekazane przez Ministerstwo Finansów i Województwo Wielkopolskie na projekt pn.: „Od stażysty do specjalisty” realizowany przez Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wyrzysku oraz Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 - 157 123,53 zł (z kwoty tej 148 553,36 zł stanowiły środki z Europejskiego Funduszu Społecznego, a 8 570,17 zł środki z budżetu krajowego),

- przekazane przez Ministerstwo Finansów i Województwo Wielkopolskie na projekt pn.: „Kadry przyszłości – kształcenie zawodowe w pilskim Mechaniku zgodnie z potrzebami rynku pracy” realizowany przez Zespół Szkół Technicznych w Pile i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 - 212 287,35 zł (z kwoty tej 200 683,77 zł stanowiły środki z Europejskiego Funduszu Społecznego, a 11 603,58 zł środki z budżetu krajowego),
- przekazane przez Ministerstwo Finansów i Województwo Wielkopolskie na projekt pn.: „Teatralna stawia na zawodowców” realizowany przez Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 - 259 992,49 zł (z kwoty tej 245 629,47 zł stanowiły środki z Europejskiego Funduszu Społecznego, a 14 363,02 zł środki z budżetu krajowego),
- przekazane przez Ministerstwo Finansów i Województwo Wielkopolskie na projekt pn.: „Moja przyszłość moim celem” realizowany przez Zespół Szkół Ekonomicznych w Pile i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 – 258 248,00 zł (z kwoty tej 243 947,40 zł stanowiły środki z Europejskiego Funduszu Społecznego, a 14 300,60 zł środki z budżetu krajowego).
- przekazane przez Ministerstwo Finansów i Województwo Wielkopolskie na projekt pn.: „Dobra szkoła dobry zawód” realizowany przez Zespół Szkół Budowlanych w Pile i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 – 296 041,10 zł (z kwoty tej 279 688,97 zł stanowiły środki z Europejskiego Funduszu Społecznego, a 16 352,13 zł środki z budżetu krajowego).

2.1.6. Dochody bieżące pochodzące z budżetów samorządowych

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

Dochody te zrealizowane zostały w kwocie 211 180,11 zł (40,1 % planu, 10,8 % mniej w porównaniu z I półroczem 2018 roku).

Z kwoty tej przypadało na dotacje celowe:

- z tytułu pomocy finansowej – 1 017,71 zł pochodzące z Gminy Wysoka z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów funkcjonowania w Wyrzysku Oddziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Pile w zakresie eksploatacji stałego łącza transmisyjnego CEPIK,
- z tytułu zawartych porozumień na realizację wspólnych zadań – 93 466,00 zł, z tego:
 - z gminami – 49 911,00,00 zł, z tego z:
 - Gminą Kaczory – 10 000,00 zł na dofinansowanie kosztów dowożenia dzieci z terenu Gminy do Zespołu Szkół Specjalnych w Rzadkowie,

- Gminą Łobżenica – 39 911,00 zł na dofinansowanie kosztów utrzymania hali sportowej w Łobżenicy,
- z powiatami – 43 535,00 zł;
z kwoty tej przypadało:
 - 23 535,00 zł na dofinansowanie realizowanych przez Zespół Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Pile zadań w zakresie prowadzenia badań i wydawania opinii o potrzebie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka, orzekania o potrzebie kształcenia specjalnego oraz indywidualnego nauczania dzieci niesłyszących, albo słabo słyszących, niewidomych i słabo widzących, dzieci z autyzmem, w tym z zespołem Aspergera;
środki zostały przekazane przez Powiaty: Chodzieski – 8 535 zł, Czarnkowsko-Trzcianecki – 15 000 zł,
 - 20 000 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,
- z tytułu zawartych z powiatami porozumień w zakresie dofinansowania kosztów utrzymania dzieci z innych powiatów – 116 716,40 zł, z tego:
 - w rodzinach zastępczych – 88 687,51 zł;
środki przekazane zostały przez Powiaty: Chodzieski – 6 312,00 zł, Czarnkowsko-Trzcianecki – 33 160,64 zł, Nakieński – 4 525,00 zł, Wałecki – 10 687,60 zł, Złotowski – 15 780,00 zł oraz przez Miasto Koszalin – 2 128,27 zł, Miasto Siemianowice Śląskie – 6 312,00 zł, Miasto Szczecin – 6 312,00 zł, Miasto Gdańsk – 3 470,00 zł,
 - w placówkach opiekuńczo-wychowawczych – 28 028,89 zł;
środki przekazane zostały przez Powiat Czarnkowsko-Trzcianecki – 6 366,18 zł, Powiat Koszaliński – 8 987,29 zł i Powiat Wałecki – 12 675,42 zł.

2.1.7. Dochody bieżące pochodzące z funduszy celowych

Dochody pozyskane w I półroczu 2019 roku z funduszy celowych wyniosły łącznie 214 853,01 zł (48,4 % planu, 20,6 % mniej w porównaniu z I półroczu 2018 roku) i pochodziły z:

- Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 52 373,01 zł na pokrycie kosztów obsługi zadań Funduszu realizowanych przez Powiat (33 325,39 zł) oraz z tytułu poniesionych wydatków na program „Aktywny Samorząd” (19 047,62 zł),

- Funduszu Pracy – 150 480,00 zł przeznaczone na sfinansowanie kosztów wynagrodzeń i pochodnych dla pracowników Powiatowego Urzędu Pracy,
- Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej – 12 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów utrzymania i korzystania z pomieszczeń Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Pile przez zespoły wyjazdowe Systemu Państwowego Ratownictwa Medycznego.

2.1.8. Dochody bieżące pochodzące z innych źródeł

Pozyskane w tym zakresie w I półroczu 2019 roku dochody wyniosły 63 468,99 zł (46,3 % planu, 12,4 % mniej w porównaniu z I półroczem 2018 roku) i pochodziły z:

- Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, przekazane na:
 - na wypłatę ekwiwalentów należnych właścicielom gruntów rolnych za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych – 43 378,92 zł,
 - na dopłaty bezpośrednie do gruntów użytkowanych rolniczo przez Domy Pomocy Społecznej w Chlebnie – 2 202,28 zł, Dębnie – 4 402,33 zł oraz Falmierowie – 285,46 zł,
- Euro Innowacje Spółka z o.o. w Poznaniu na refundację wynagrodzeń osoby realizującej zadania w ramach projektu „Wzrost jakości świadczenia usług w 7 jednostkach samorządu terytorialnego z powiatów Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego i Chodzieskiego” – 13 200,00 zł.

2.2. Dochody majątkowe

W I półroczu 2019 roku dochody majątkowe zostały wykonane w wysokości 67 238,47 zł (0,5 % planu), w tym 10 841,60 zł ze sprzedaży majątku.

Na wykonaną kwotę dochodów majątkowych złożyły się:

2.2.1. Dochody majątkowe realizowane przez powiatowe jednostki budżetowe

Dochody zrealizowane przez powiatowe jednostki budżetowe wyniosły łącznie 10 841,60 zł (0,4 % planu, o 290,8 % mniej w porównaniu z I półroczem 2018).

Na wykonaną kwotę dochodów majątkowych złożyły się dochody:

- ze sprzedaży samochodu ciężarowego Volkswagen LT28 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Pile – 9 001,00 zł,

- ze sprzedaży samochodu osobowego przez Starostwo Powiatowe w Pile – 800 zł,
- ze sprzedaży drewna (wycinka starych uszkodzonych drzew z parku stanowiącego składnik majątku Domu Pomocy Społecznej w Dębnie) – 540,60 zł,
- ze złomowania samochodu Fiat Punto przez CKZiU w Wyrzysku – 500,00 zł.

Zaplanowana sprzedaż nieruchomości położonych w Nieżychowie (obiekty po byłym zespole szkół oznaczone jako działki 212/25, 212/3 i 212/12; w skład którego wchodzi: budynek główny, garaże, hala sportowa, warsztat z kotłownią, stolarnia z wiatą oraz park) będzie miała miejsce w II półroczu.

2.2.2. Dochody majątkowe pochodzące z budżetów samorządowych

Dochody pochodzące z budżetów samorządowych wyniosły łącznie 33 889,67 zł (67,8 % planu, o 7,1 % mniej w porównaniu z I półroczem 2018 r.). Dotyczyły one dotacji celowych otrzymanych z tytułu pomocy finansowej z Gminy Miasteczko Krajeńskie na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1180P w m. Grabionna - etap I” (zadanie realizowane w roku 2018).

2.2.3. Dochody majątkowe na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

Dochody majątkowe na projekty realizowane z udziałem środków europejskich zrealizowane zostały w kwocie 22 507,20 zł (0,5 % planu, w I półroczu 2018 r. nie otrzymano żadnych wpływów).

Na kwotę zrealizowanych w I półroczu 2019 r. dochodów złożyły się środki:

- przekazane przez Ministerstwo Finansów i Województwo Wielkopolskie na projekt pn.: „Kadry przyszłości – kształcenie zawodowe w pilskim Mechaniku zgodnie z potrzebami rynku pracy” – 15 000,00 zł (z kwoty tej 14 180,10 zł stanowiły środki z Europejskiego Funduszu Społecznego, a 819,90 zł środki z budżetu krajowego),
- przekazane przez Ministerstwo Finansów z EFRR na projekt „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim” – 7 507,20 zł.

Niskie wykonanie dochodów majątkowych wynikało z tego, że zaplanowane zaliczki i refundacje w wysokości ponad 4,7 mln zł z tytułu realizacji inwestycji zostaną wykonane w II półroczu. Dotyczy to projektów: „Wsparcie osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego” oraz „Nowoczesne centra społeczno-rekreacyjne powiatu pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile”.

3. Wydatki budżetu powiatu

Wydatki w uchwale budżetowej na rok 2019 zaplanowano w kwocie 157 683 878,14 zł. W trakcie I półrocza 2019 r. plan wydatków uległ zwiększeniu do kwoty 177 412 856,79 zł, tj. o 19 728 978,65 zł. Zwiększenie wydatków o kwotę 18 228 978,65 zł wynikało ze zwiększenia planu dochodów, natomiast zmiana o kwotę 1 500 000 zł odbyła się kosztem zamiany nadwyżki budżetowej w deficyt.

Poniesione wydatki ukształtowały się na poziomie 75 499 617,44 zł, tj. 42,6 % planu i były o 3,1 % wyższe od wydatków poniesionych w I półroczu 2018 roku. Wydatki bieżące były wyższe o 6,9 %, a wydatki majątkowe były niższe o 76,3 %.

Wykonanie wydatków w I półroczu roku 2018 i 2019 z podziałem na bieżące i majątkowe przedstawiono poniżej:

	<u>I półrocze 2018 r.</u>	<u>I półrocze 2019 r.</u>
Wydatki ogółem	73 250 129,21 zł (43,8 % planu)	75 499 617,44 zł (42,6 % planu)
Wydatki bieżące	69 844 833,22 zł (49,4 % planu, 95,3 % wydatków ogółem)	74 693 717,38 zł (48,0 % planu, 98,9 % wydatków ogółem)
Wydatki majątkowe	3 405 295,99 zł (13,2 % planu 4,6 % wydatków ogółem)	805 900,06 zł (3,7 % planu, 1,1 % wydatków ogółem).

Wykonanie wydatków budżetu powiatu w I półroczu 2019 roku w dalszej części „Informacji...” 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 2019 zaplanowano kwotę 148 469 989,15 zł. W omawianym okresie planowana kwota wydatków uległa zwiększeniu do kwoty 155 624 543,94 zł.

Wydatki te wykonane zostały w wysokości 74 693 717,38 zł (48,0 % planu po zmianach, zgodnie z upływem czasu).

W I półroczu br. nastąpiło niewłaściwe uznanie rachunku (symbol 4990) na kwotę 1 000,00 zł. Kwota ta dotyczy refundacji wynagrodzenia pracownika zatrudnionego w Starostwie i powinna być przekazana na rachunek dochodów Starostwa.

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, paragraf klasyfikacji budżetowej, prezentuje załącznik nr 2 do „Informacji...”.

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 121 672 792,01 zł. W trakcie I półrocza kwota ta uległa zwiększeniu do 124 680 789,83 zł. Wydatki wykonane zostały w 49,2 %, tj. 61 282 485,25 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 w jednostkach zaliczanych do służb i straży także 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, honoraria a także w określonej wysokości wydatki relacjonowane do wynagrodzeń, tj. składki na rzecz ZUS i Fundusz Pracy oraz składki na Fundusz Emerytur Pomostowych.

Na wydatki te w uchwale budżetowej zaplanowano kwotę 92 642 234,00 zł. W trakcie I półrocza 2019 r. kwota ta uległa zwiększeniu do kwoty 93 482 519,00 zł, tj. o 840 285 zł (z wyłączeniem wydatków na wynagrodzenia związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych). Zwiększenie planu wynagrodzeń dotyczyło głównie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile.

Łącznie na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano kwotę 46 778 770,18 zł, tj. 50 % planu i 62,6 % ogółu poniesionych w I półroczu 2019 roku wydatków bieżących. W porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego na wydatki te przeznaczono o ponad 2,4 mln zł więcej. Zwiększenie wynikało z wdrożenia podwyżek dla pracowników pedagogicznych o 5 % od stycznia br. oraz dla pozostałych pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych powiatu o 150 zł brutto (średnio na etat) od marca 2019 r.

Z łącznej kwoty wykonanych wydatków przypadło na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 30 850 332,81 zł (47,0 % planu),
- wynagrodzenia członków korpusu służby cywilnej – 176 766,10 zł (40,1 % planu),
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 4 813 388,92 zł (98,2 % planu),
- uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy (uposażenia oraz dodatek za pracę w warunkach szkodliwych dla zdrowia) – 2 992 677,70 zł (48,0 % planu),

- inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń (nagrody i zapomogi wypłacane funkcjonariuszom KP PSP) – 61 329,04 zł (38,9 % planu),
- dodatkowe uposażenia roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy (wypłacono 91 nagród rocznych za 2018 rok oraz jedną nagrodę roczną za 2019 rok dla funkcjonariusza, który zakończył służbę w KP PSP) – 400 967,14 zł (87,0 % planu),
- równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla funkcjonariuszy – 589 431,40 zł (71,8 % planu),
- wynagrodzenia bezosobowe – 329 539,73 zł (40,6 % planu),
- składki na ubezpieczenia społeczne – 5 867 185,80 zł (47,9 % planu),
- składki na Fundusz Pracy – 628 774,00 zł (38,9 % planu),
- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych – 66 891,27 zł (41,4% planu),
- honoraria - 1 486,27 zł (45,7 % planu).

3.1.1.2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych

Na wydatki w tej grupie zaplanowano w uchwale budżetowej kwotę 29 030 558,01 zł. W trakcie I półrocza 2019 roku plan uległ zwiększeniu do kwoty 31 198 270,83 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 omawianym okresie kwotę 14 503 715,07 zł (46,5 % planu rocznego, 19,4 % ogółu wydatków bieżących i o ponad 1,5 mln więcej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego), na którą między innymi złożyło się:

- 3 250 589,82 zł (46,2 % planu) na sfinansowanie kosztów zakupu usług pozostałych (między innymi pocztowych, transportowych, komunalnych, pralniczych, drukarskich, z zakresu ochrony mienia, za nadzór autorski i serwis programów i urządzeń, za ogłoszenia prasowe, usług związanych z produkcją druków i tablic rejestracyjnych, z letnim i zimowym utrzymaniem dróg powiatowych, itp.),
- 2 552 650,51 zł (60,2% planu) na zakup energii cieplnej, elektrycznej i wody,
- 742 392,10 zł (53 % planu) na opłacenie przez Powiatowy Urząd Pracy w Pile, placówki opiekuńczo-wychowawcze, Dom Pomocy Społecznej w Rzadkowie, Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Łobżeniczy, Zespołu Szkół Ekonomicznych w Pile składek na

ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych, wychowanków i uczniów nie podlegających obowiązkowi ubezpieczenia z innego tytułu,

- 2 140 511,33 zł (60,8 % planu) na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych Dz. U. z 2019 r. poz. 1352), niższe niż 75 % zaangażowanie planu wynika z tego, iż pracodawca przekazuje w maju nie mniej niż 75 % równowartości odpisów na zatrudnionego pracownika, natomiast nie ma obowiązku dokonać tego odpisu do końca maja na emerytów i rencistów i taki odpis nie był dokonany.
- 1 947 864,04 zł (53,9 % planu) na zakup materiałów i wyposażenia (wyposażenie biurowe, sprzęt komputerowy, materiały biurowe, prasa, książki, tonery, tusze, papier, druki, akcesoria komputerowe, programy i licencje, paliwo, olej opałowy, środki czystości, materiały do remontów wykonywanych we własnym zakresie, węgiel, środki ochrony roślin, itp.),
- 1 174 514,72 zł (36,1 % planu) na finansowanie kosztów zakupu usług remontowych (w tym bieżące naprawy i konserwacje sprzętu, urządzeń i instalacji); w ramach poniesionych wydatków wykonano m.in.:
 - remonty cząstkowe dróg o łącznej powierzchni 7 547,17 m² położonych na terenie Gmin: Szydłowo (2 632,04 m²), Wyrzysk (263,91 m²), Wysoka (1 045,03 m²), Ujście (70,27 m²) oraz Łobżenica (3 535,92 m²) - 440 848,48 zł,

pozostałe zaplanowane remonty wykonane zostaną w II półroczu br. bądź płatności za wykonane prace nastąpią w lipcu br.,

- 1 037 350,87 zł (45,4 % planu) na zakup środków żywności m.in. przez domy pomocy społecznej, placówki opiekuńczo-wychowawcze, przez jednostki oświatowe na potrzeby internatów i stołówki funkcjonującej przy I Liceum Ogólnokształcącym w Pile,
- 405 720,0 zł (100,0 % planu) dopłaty w spółkach prawa handlowego (Szpital Powiatowy w Wyrzysku Sp. z o.o.),
- 37 304,71 zł (34,4 % planu) na zakup środków dydaktycznych i książek,
- 86 012,12 zł (57,2 % planu) na opłacenie podatku od nieruchomości,
- 86 595,12 zł (37,9 % planu) na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych,
- 72 256,04 zł (52,8 % planu) na opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe,
- 45 315,23 zł (36,1% planu) na podróże służbowe krajowe i zagraniczne,
- 167 476,33 zł (51,6 % planu) na różne opłaty i składki,
- 119 333,55 zł (33,7 % planu) na szkolenia pracowników,

- 4 638,06 zł (3,06 % planu) na wykonanie ekspertyz, analiz i opinii,
- 26 892,14 zł (100 % planu) na zwroty dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości; dotyczyły one:
 - ✓ zwrotu środków otrzymanych poniesionych przez pracodawcę na zatrudnienie repatrianta w związku z niewywiązaniem się z warunków umowy - 17 800,00 zł (środki zostały zwrócone do budżetu wojewody),
 - ✓ zwrotu nadpłaconej rekompensaty pieniężnej przez dwóch funkcjonariuszy za przedłużony czas służby za okres I półrocza 2018 r. (nieprawidłowości stwierdzone w wyniku przeprowadzonej kontroli) - 561,40 zł (środki zostały zwrócone do budżetu wojewody),
 - ✓ zwrotu środków uznanych jako niekwalifikowalne w ramach projektu pn.: „Poznajemy świat przez doświadczenie i eksperyment” - 8 530,74 zł, w tym 32,25 zł dotyczyło zwrotu za nieprawidłowości (środki zostały przekazane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego),
- 100,65 zł na zwrot niewykorzystanej dotacji za rok 2018 przez firmę TOGATUS PRO BONO przekazanej na świadczenie bezpłatnych porad prawnych; środki zwrócono do Wojewody Wielkopolskiego,
- 209 167,29 zł (44,6 % planu) na opłaty za trwały zarząd nieruchomości, opłaty za odprowadzenie wód opadowych i roztopowych, opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- 38 992,64 zł (32,9 % planu) na zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych na potrzeby Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Łobżenicy, placówek opiekuńczo – wychowawczych oraz domów pomocy społecznej,
- 196 810,00 zł (46,3 % planu) na wypłatę odszkodowań osobom fizycznym do wysokości franszyzy redukcyjnej z tytułu uszkodzenia pojazdu na drogach powiatowych oraz odszkodowanie z tytułu przejęcia na rzecz Powiatu Pilskiego prawa własności nieruchomości przeznaczonej na realizację inwestycji drogowej przebudowy i rozbudowy ul. Wawelskiej w Pile (sprawa dotyczy roku 2016),
- 4 261,90 zł (20,4 % planu) na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego; w ramach kwoty finansowano:
 - koszty egzekucji komorniczej należności Skarbu Państwa – 491,08 zł,
 - opłaty sądowe za wypisy w księgach wieczystych działek zajętych pod drogi na rzecz Powiatu Pilskiego – 1 300,00 zł,
 - opłatę sądową za wpis w sprawie przeciwko „Trans-Kom” o zapłatę należności z tytułu naliczonej kary umownej – 100,00 zł,
 - opłatę sądową poniesioną tytułem skargi na Postanowienie Wielkopolskiego Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Budowlanego w sprawie mostu im. Bolesława Krzywoustego w Pile – 100,00 zł,

- opłatę sądową od pozwu do Sądu Rejonowego w Pile oraz opłatę za wpis od skargi kasacyjnej w sprawie zwrotu za karty pojazdów – 180,00 zł,
- opłatę sądową od wniesionego zażalenia oraz opłatę za klauzulę wykonalności – 445,18 zł,
- opłatę sądową oraz usługi prawne w sprawie przeciwko byłemu pracownikowi o odszkodowanie (Dom Pomocy Społecznej w Pile) - 922,50 zł,
- koszty postępowania egzekucyjnego prowadzonego przez komornika i urzędy skarbowe z tytułu dochodzenia przez PCPR w Pile należności dotyczącej odpłatności za pobyt dzieci w pieczy zastępczej oraz zwrotu nienależnie pobranych świadczeń przez rodziny zastępcze i osoby usamodzielniane – 625,14 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w sprawie przeciwko Piłskiemu Towarzystwu Piłki Siatkowej w Pile za niewywiązanie się z umowy – sprawa w toku (ZS im. St. Staszica w Pile) – 68,00 zł,
- koszty opłaty sądowej dotyczącej wniesienia sprawy z powództwa byłego dyrektora szkoły (I LO w Pile) – 30,00 zł.

3.1.2. Dotacje z budżetu powiatu

Ustalona w uchwale budżetowej wysokość dotacji z budżetu powiatu na zadania bieżące (z wyłączeniem dotacji w ramach projektów realizowanych ze środków unijnych) w kwocie 15 694 484,00 zł w trakcie I półrocza 2019 roku uległa zwiększeniu do kwoty 16 319 591,65 zł.

W omawianym okresie z budżetu powiatu przekazane zostały na zadania bieżące dotacje w łącznej kwocie 8 552 441,35 zł co stanowiło 52,4 % ustalonego w tym zakresie planu oraz 11,5 % ogółu wydatków bieżących.

Dotacje te przeznaczone zostały dla:

- jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w łącznej kwocie 3 114 090,59 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie lub sfinansowanie kosztów:
 - działalności statutowej Biura Wystaw Artystycznych i Usług Plastycznych w Pile - 259 120 zł (50,9 % planu), Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pile - 444 848 zł (49,0 % planu),
 - zakupu książek do posiadanego księgozbioru dla Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pile – 29 000 zł (dotacja celowa),
 - utrzymania dzieci z Powiatu Pilskiego w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych znajdujących się na terenie innych powiatów, odpowiednio: 1 363 175,58 zł (47,6 % planu) i 245 789,12 zł (45,0 % planu),
 - utrzymanie dzieci z Powiatu Pilskiego w placówce opiekuńczo wychowawczej na terenie innych Województw – 139 373,21 zł (Podkarpackie – 101 359,71 zł i Pomorskie – 38 013,50 zł),

- utrzymania przez Gminę Piła ulic zaliczanych do dróg powiatowych na terenie miasta Piły – 545 455 zł (54,5 % planu),
- organizacji i funkcjonowania punktu katechetycznego działającego w Parafii Kościoła Ewangelicko-Augsburskiego w Pile – 1 269,70 zł (dotacja dla Gminy Piła),
- organizacji teoretycznej nauki zawodu w systemie kształcenia ucznia z CKZiU w Wyrzysku w Ośrodku Doksztalcania i Doskonalenia Zawodowego w Zielonej Górze – 400 zł,
- organizacji przez 7 gmin imprez kulturalnych o charakterze powiatowym – 27 499,98 zł (55 % planu), z tego przez:
 - Gminę Białosłowie - „XVII Regionalne Święto Sadowników” - 4 000,00 zł
 - Gminę Kaczory - „XXXVI Sejmik Wiejskich Zespołów Teatralnych” - 3 000,00 zł,
 - XII Lustracja Przyszłych Gwiazd Estrady „Kariera 2019” - 2 000,00 zł,
 - Gminę Łobżenica - „Piknik Country” - 1 000,00 zł,
 - „Naturalisko” - 1 500,00 zł,
 - „Grillowanie na Polanie” - 1 500,00 zł,
 - „Naturalisko – Turniej Sołectw” - 1 000,00 zł,
 - Zawody konne w skokach przez przeszkody „Na Krajinie” - 2 000,00 zł,
 - Gminę Ujście - „XV Międzynarodowy Dzień Tańca” - 3 000,00 zł,
 - Gminę Wysoka - „Wysocki Festiwal Rękodzielnictwa i Smaku” - 1 000,00 zł,
 - Gminę Szydłowo - „Święto Ryby i Wody” - 1 500,00 zł,
 - Gmina Wyrzysk - Wyrzyski Piknik Rodzinny - 999,98 zł,
 - Koncert z okazji Jubileuszu XX lecia Wyrzyskiego Chóru Męskiego - 5 000,00 zł,
- funkcjonowania Warsztatu Terapii Zajęciowej przy Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Łobżenicy (WTZ w Liszkowie) – 29 660 zł (dotacja dla Gminy Łobżenica, 50 % planu),
- działalności Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej im. St. Staszica w Pile – 28 500 zł (100 % planu; dotacja podmiotowa),

- jednostek spoza sektora finansów publicznych w łącznej kwocie 5 438 350,76 zł, z przeznaczeniem na finansowanie lub dofinansowanie kosztów:
 - funkcjonowania 20 szkół niepublicznych posiadających uprawnienia szkół publicznych – 4 493 576,76 zł, tj. 53,5 % planu.

W I półroczu 2019 roku miesięczne stawki dotacji wypłacane na jednego ucznia w ponadgimnazjalnych szkołach niepublicznych posiadających uprawnienia szkół publicznych oraz w placówkach niepublicznych wyliczone na podstawie metryczki subwencji oświatowej dla Powiatu Pileckiego na rok 2019 wyniosły:

- ✓ 533,78 zł w liceach ogólnokształcących dla młodzieży - dzienne,
- ✓ 660,15 zł dodatkowo – uczeń z niepełnosprawnością w stopniu lekkim, niedostosowany społecznie, zagrożony niedostosowaniem społecznym – waga P4,
- ✓ 1 367,45 zł dodatkowo uczeń niewidomy, słabowidzący, z niepełnosprawnością ruchową, w tym z afazją – waga P5,
- ✓ 1 697,52 zł dodatkowo uczeń niesłyszący, słabosłyszący z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym lub znacznym – waga P6,
- ✓ 4 479,57 zł dodatkowo uczeń z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu głębokim, z autyzmem w tym z zespołem Aspergera oraz niepełnosprawnością sprzężoną – waga P7,
- ✓ 85,82 zł w liceach ogólnokształcących dla dorosłych w systemie zaocznym,
- ✓ 707,30 zł dodatkowo uczeń objęty bezpłatną, dodatkową godziną języka polskiego,
- ✓ 704,47 zł w technikum lub szkole branżowej I st. Dla młodzieży – na uczniów nie będących młodocianymi pracownikami – kształcących w zawodach Grupa A¹,
- ✓ 680,89 zł w technikum lub szkole branżowej I st. dla młodzieży na uczniów nie będących młodocianymi pracownikami – kształcących w zawodach w zawodach Grupa B²,
- ✓ 652,60 zł w technikum lub szkole branżowej I st. dla młodzieży – na uczniów nie będących młodocianymi pracownikami – kształcących w zawodach Grupa C³,
- ✓ 624,31 zł w technikum lub szkole branżowej I st. dla młodzieży na uczniów nie będących młodocianymi pracownikami – kształcących w zawodach Grupa D⁴,
- ✓ 502,18 zł w szkole podstawowej specjalnej klasy I, II, III,
- ✓ 396,09 zł w niepublicznej poradni psychologiczno-pedagogicznej na dziecko objęte wczesnym wspomaganie rozwoju dziecka,
- ✓ 707,30 zł w niepublicznej szkole, w której zorganizowano internat na każdego wychowanka internatu,
- ✓ 3 819,42 zł w niepublicznej szkole ponadgimnazjalnej prowadzącej kwalifikacyjne kursy zawodowe na słuchacza kursu, który zdał egzamin potwierdzający kwalifikacje w zawodzie w zakresie danej kwalifikacji i uzyskał świadectwo potwierdzające kwalifikacje,

- ✓ 933,60 zł dodatkowo dla uczniów liceów ogólnokształcących dla dorosłych, którzy uzyskali świadectwo dojrzałości, dla uczniów szkół policealnych, którzy uzyskali dyplom potwierdzający kwalifikacje zawodowe,
 - ✓ 114,11 zł w szkole policealnej dla dorosłych – system zaoczny – waga P 17 kształcąca w zawodzie: technik administracji, technik BHP, technik ochrony fizycznej osób i mienia, technik rachunkowości, opiekunka środowiskowa, opiekun osoby starszej, technik archiwista, technik usług pocztowych i finansowych,
 - ✓ 175,41 zł w policealnej szkole zawodowej dla dorosłych – zaoczna pozostałe zawody nie wymienione w wadze P 17,
 - ✓ 94,31 zł dodatkowo dla uczniów/słuchaczy klas pierwszych szkół branżowych i techników oraz dla uczniów semestru pierwszego i drugiego w szkołach policealnych,
 - ✓ 203,70 zł w szkole policealnej dla dorosłych – system stacjonarny – waga P 17 kształcąca w zawodzie: technik administracji, technik BHP, technik ochrony fizycznej osób i mienia, technik rachunkowości, opiekunka środowiskowa, opiekun osoby starszej, technik archiwista, technik usług pocztowych i finansowych,
 - ✓ 265 zł w policealnej szkole zawodowej dla dorosłych – system stacjonarny – pozostałe zawody nie wymienione w wadze P 17,
 - ✓ 651,66 zł w policealnej szkole medycznej dla młodzieży,
 - ✓ 557,35 zł w policealnej szkole medycznej dla dorosłych – system stacjonarny,
 - ✓ 467,76 zł w policealnej szkole medycznej dla dorosłych – system zaoczny,
- zadań zleconych do wykonania stowarzyszeniem sportowym – 407 850,00 zł (85,3% planu) z tego:
 - upowszechnianie kultury fizycznej, zwłaszcza wśród dzieci i młodzieży – 29 700,00 zł,
 - organizację imprez sportowych, rekreacyjnych o zasięgu powiatowym i wyższym – 142 200,00 zł,
 - organizację przygotowań i uczestnictwa młodzieży reprezentującej Powiat w imprezach wojewódzkich, ogólnopolskich i międzynarodowych – 21 500,00 zł,
 - organizację szkoleń dzieci i młodzieży uzdolnionej sportowo, udział we współzawodnictwie sportowym Ogólnopolskiego Systemu Sportu Młodzieżowego – 162 500,00 zł,
 - realizację umów z art. 19a ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – 51 950,00 zł,
 - zadań zleconych do wykonania w zakresie organizacji imprez turystycznych o zasięgu powiatowym i wyższym – 3 500,00 zł (70,0 % planu) z tego:

- Uczniowskiemu Klubowi Żeglarskiemu „Wodniak” w Pile na rodzinne i szkoleniowe rejsy turystyczno-krajoznawcze przygotowujące do żeglarstwa rodzinnego – 2 000,00 zł,
- Towarzystwu Przyjaciół Wyrzyska na wyjazd członków i sympatyków do Rydzyny – kolebki rodu Rydzyńskich, właścicieli Wyrzyska w XVIII w. oraz zorganizowanie rajdu rowerowego im. E. i M. Chłapowskich pn. „Pałace i dwory gminy Wyrzysk” – 1500,00 zł,
- zadań publicznych w zakresie kultury w ramach tzw. małych zleceń – 9 000,00 zł z tego dla:
 - ✓ Związku Harcerstwa Polskiego Chorągiew Wielkopolska Hufiec Piła – na zadanie pn.: „Edukacja kulturalna młodzieży i seniorów” - 2 000,00 zł,
 - ✓ Stowarzyszenia „Teatralna 1” na zadanie pn.: „Powiatowy Konkurs Pięknego Czytania Tekstów Pisanych Prozą” – 2 500,00 zł,
 - ✓ Uniwersytetu Trzeciego Wieku na zadanie pn.: „Małżeństwo z pasją i talent drogą do sukcesu” – 2 500,00 zł,
 - ✓ Niemieckiego Towarzystwa Społeczno-Kulturalnego na zadania pn.: „Śladami tradycji i kultury Pomorza Zachodniego” – 1 000,00 zł,
 - ✓ Stowarzyszenia „Złote Nutki Piła” na udział w festiwalu „Magia Italiana” – 1 000,00 zł,
- funkcjonowania Warsztatów Terapii Zajęciowej – 153 244,50 zł (50,0 % planu), z tego działających przy:
 - „Caritas” Parafii p.w. św. St. Kostki w Pile – 24 717,00 zł (50 % planu),
 - Stowarzyszeniu na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Pile – 39 547,00 zł (50 % planu),
 - Polskim Stowarzyszeniu na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Pile (WTZ w Morzewie) – 34 603,50 zł (50 % planu),
 - Parafii p.w. św. Mikołaja w Ujściu – 29 660,00 zł (50 % planu),
 - Centrum Charytatywno-Opiekuńczym Caritas p.w. Matki Bożej z Lourdes w Pile – (WTZ w Leżenicy) - 24 717,00 zł (50 % planu),
- działalności Środowiskowego Domu Samopomocy w Pile — 371 179,50 zł (50,1 % 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 przekazanych na cele bieżące, w ramach projektów realizowanych z udziałem środków unijnych oraz na inwestycje w szczególności ilustruje załącznik nr 7 do „Informacji...”.

3.1.3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Na świadczenia w uchwale budżetowej zaplanowano kwotę 6 564 101,00 zł. W trakcie I półrocza 2019 r. kwota uległa zwiększeniu do 6 739 469,84 zł. Wydatkowano w omawianym okresie 3 396 453,61 zł, tj. 50,4 % planu.

W ramach tej kwoty wypłacono:

- dodatki wiejskie dla pracowników pedagogicznych zatrudnionych w jednostkach oświatowych – 109 359,66 zł,
- świadczenia rzeczowe wynikające głównie z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych powiatu (okulary korekcyjne, odzież robocza, ekwiwalent za pranie, woda, napoje, itp.) – 61 076,12 zł (w tym 598,52 zł na zadania rządowe),
- odprawę pośmiertną – 4 179,20 zł,
- pomoc zdrowotną dla nauczycieli - 15 225,00 zł,
- stypendia za wybitne osiągnięcia w różnych sferach działalności dla 69 uczniów - 36 300 zł (stypendia Starosty Pilskiego),
- nagrody pieniężne dla osób wyróżnionych przez Starostę Pilskiego za wybitne osiągnięcia sportowe – 35 000 zł,
- kieszonkowe dla wychowanków Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Łobżenicy – 13 131,00 zł,
- kieszonkowe dla nieletnich mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie – 2 254,78 zł,
- kieszonkowe dla wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych (Placówka w Pile i w Osieku) – 4 815,30 zł,
- pomoc na kontynuowanie nauki, na usamodzielnienie i zagospodarowanie dla osób opuszczających placówki – 71 858,23 zł,
- dodatek wychowawczy dla 7 dzieci uprawnionych przebywających w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Osieku nad Notecią – 18 551,27 zł (zadanie rządowe),
- świadczenia dla rodzin zastępczych na częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych, jednorazowa pomoc na zagospodarowanie, świadczenia dla osób usamodzielnianych (pomoc na kontynuowanie nauki, na zagospodarowanie i usamodzielnienie), świadczenia dla rodzin pomocowych, dofinansowanie kosztów remontu lokalu mieszkalnego - 1 723 892,17 zł,

- dodatek wychowawczy wypłacany dla 166 rodzin zastępczych na 278 dzieci – 726 568,23 zł (zadanie rządowe),
- świadczenia dla 3 rodzin repatriantów na pokrycie kosztów remontu mieszkania – 66 394,84 zł (zadanie rządowe),
- diety dla radnych Powiatu Pilskiego wraz z kosztami podróży służbowych radnych – 291 715,97 zł,
- ekwiwalenty dla właścicieli gruntów za zalesianie gruntów rolnych i prowadzenie upraw leśnych – 43 057,17 zł,
- zwrot kosztów podróży służbowych stażystom – 51,37 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, pomoc mieszkaniowa – 165 678,52 zł,
- rentę uzupełniającą dla byłego funkcjonariusza Państwowej Straży Pożarnej, który podczas pełnienia służby uległ wypadkowi w pracy – 7 344,78 zł.

3.1.4. Wydatki bieżące na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Na wydatki bieżące związane z realizacją programów i projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej w uchwale budżetowej zaplanowano kwotę 3 050 612,14 zł. Kwota ta dotyczyła:

- kontynuacji z 2017 roku projektu „Poznajemy świat przez doświadczenie i eksperyment” w ramach Wielopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego; projekt realizowany przez Zespół Szkół im. St. Staszica w Pile, Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile, Liceum Ogólnokształcące Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile oraz Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile (koordynator projektu); łączne nakłady wynoszą 544 567 zł, na rok 2019 pozostała kwota 11 582 zł (EFS –10 422 zł, wkład krajowy – 1 160 zł),
- kontynuacji z 2018 roku projektu Erasmus+ „Praktyka zagraniczna krokiem w przyszłość zawodową” w ramach programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020 finansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego; projekt realizowany przez Zespół Szkół Gastronomicznych w Pile; łączne wydatki wynoszą 549 550 zł, z tego na rok 2019 pozostała kwota – 274 775 zł,
- kontynuacji z 2018 roku projektu pn.: „Możesz więcej – program rozwoju kompetencji kluczowych i indywidualnego wsparcia dla uczniów i uczennic o specjalnych potrzebach edukacyjnych” w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, priorytet 8. Edukacja, działanie 8.1. Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki

szkolnej oraz wyrównywanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej; projekt realizowany jest przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile, łączna wartość projektu wynosi 248 088 zł, z tego na rok 2019 pozostała kwota 87 700 zł (środki z EFS - 74 545 zł, budżet państwa – 8 770 zł, budżet powiatu – 4 385 zł),

- kontynuacji z 2018 roku przedsięwzięcia pn.: „Aktywna integracja i rewitalizacja w powiecie pilskim” w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014–2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, działanie 7.1. Aktywna integracja; projekt realizowany jest przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile, a partnerem projektu jest firma A-KWADRAT z Piły; łączna wartość projektu wynosi 413 675 zł, na rok 2019 wydatki zaplanowano na poziomie 40 750 zł (środki z EFS – 40 069 zł, budżet powiatu – 681 zł),
- kontynuacji z 2018 r. projektu pn.: „Wsparcie osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego; projekt realizowany jest przez Starostwo Powiatowe w Pile i Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile, partnerami projektu są Gmina Szydłowo (Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej), Gmina Wysoka (Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej), firma A-KWADRAT z Piły, Fundacja Solidarności Międzypokoleniowej i Samopomocy Sąsiedzkiej S2; łączne nakłady wynoszą 3 143 575,45 zł, na rok 2019 zaplanowano w ramach wydatków bieżących kwotę 1 350 479,14 zł (EFS – 1 216 294,40 zł, budżet państwa – 134 184,74 zł),
- kontynuacji z 2018 roku przedsięwzięcia pn.: „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego; projekt realizowany jest przez Wydział Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w Pile, a partnerami projektu są Nadleśnictwo Zdrojowa Góra i Nadleśnictwo Kaczory; łączne nakłady wynoszą 1 415 820 zł, na rok 2019 wydatki zaplanowano na poziomie 1 051 817 zł (środki EFRR - 882 605 zł, środki krajowe – 169 212 zł),
- kontynuacji z 2018 roku projektu BEING AWARE OF WORLD OF BUSINESS ONLINE realizowanego w ramach programu ERASMUS+, Akcja2: „Partnerstwa współpracy szkół”; realizatorem jest Zespół Szkół im. Stanisława Staszica w Pile; łączne nakłady wynoszą 144 427 zł, na rok 2019 planowane wydatki wynoszą 78 317 zł,
- kontynuacji z 2018 roku przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Usługi gastronomiczne i hotelarskie przyszłości rynku pracy” w ramach programu Erasmus+ Mobilność Edukacyjna realizowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego; w projekcie uczestniczyć będzie 30 uczniów Zespołu Szkół Gastronomicznych w Pile kształcących się w zwodach: technik żywienia i usług gastronomicznych, technik technologii żywności, technik hotelarstwa i kucharz oraz 4 opiekunów stanowiących kadrę pedagogiczną; łączne nakłady wynoszą 310 384 zł, na rok 2019 planowana kwota wydatków wynosi – 155 192 zł.

W I półroczu br. plan wydatków bieżących na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uległ zwiększeniu o kwotę 3 326 080,48 zł, tj. do kwoty 6 376 692,62 zł. Zmiany polegały na:

- wydłużeniu do 2019 roku terminu realizacji wydatków w ramach projektu pn.: „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie piliskim” w związku z koniecznością wypłaty w styczniu 2019 roku dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2018 r. dla asystentów osobistych osób niepełnosprawnych zatrudnionych w ramach tego projektu w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Pile (11 719,89 zł); środki te zaplanowane były w planie wydatków roku 2018 i w związku z ich niewykonaniem przenosi się je na rok 2019,
- przeniesieniu niewykorzystanych środków w ramach wydatków bieżących z roku 2018 w kwocie 279 114,98 zł na rok 2019 w ramach projektu „Wsparcie osób starszych, niesamodzielnych, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego”,
- przeniesieniu niewykorzystanych środków z roku 2018 w kwocie 231 384 zł (środki z EFS) na rok 2019 w ramach projektu „Aktywna integracja i rewitalizacja w powiecie piliskim”,
- przeniesieniu niewykorzystanych środków z roku 2018 w kwocie 33 084 zł (29 786 zł środki z EFS i 3 298 zł z budżetu krajowego) na rok 2019 w ramach projektu „Poznajemy świat przez doświadczenie i eksperyment”,
- przeniesieniu niewykorzystanych środków z roku 2018 w kwocie 72 254 zł na rok 2019 (61 415 zł środki z EFS, 7 226 zł z budżetu państwa, 3 613 zł z budżetu powiatu) w ramach projektu „Możesz więcej – program rozwoju kompetencji kluczowych i indywidualnego wsparcia dla uczniów i uczennic o specjalnych potrzebach edukacyjnych”,
- przeniesieniu niewykorzystanych środków z roku 2018 w kwocie 154 zł na rok 2019 w ramach projektu ERASMUS+ „Praktyka zagraniczna krokiem w przyszłość zawodową” realizowany przez Zespół Szkół Gastronomicznych w Pile,
- przeniesieniu niewykorzystanych środków w roku 2018 w kwocie 14 182 zł na rok 2019 w ramach projektu BEING AWARE OF WORLD OF BUSINESS ONLINE, ERASMUS+, Akcja2: „Partnerstwa współpracy szkół” realizowany przez Zespół Szkół im. St. Staszica w Pile,
- przeniesieniu niewykorzystanych środków w roku 2018 w kwocie 43 zł na rok 2019 w ramach programu Erasmus+ „Usługi gastronomiczne i hotelarskie przyszłością rynku pracy”; wydatki realizuje Zespół Szkół Gastronomicznych w Pile,
- wprowadzeniu do wieloletnich przedsięwzięć projektu „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarńkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego” w związku z niewykorzystaniem w ramach wydatków bieżących kwoty 190 397,40 zł w roku 2018; ponadto dodatkowo zwiększono limit wydatków na rok 2019 o kwotę 23 000 zł z tytułu dodatkowych kosztów niekwalifikowanych,
- przeniesieniu niewykorzystanych środków z roku 2018 w kwocie 76 053 zł (60 435 zł środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i 15 618 zł z budżetu powiatu) na rok 2019 w ramach projektu „Eko-Edukacja w Powiecie Piliskim”. W 2018 roku wydatki nie były realizowane z uwagi na zmiany, które dokonano w projekcie, a wymagały one zgody instytucji zarządzającej. Ponadto koordynatorem projektu zamiast Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa będzie Wydział Oświaty. Projekt realizowany będzie także w I Liceum Ogólnokształcącym w Pile, w którym powstanie Powiatowe Centrum Edukacji Ekologicznej w Pile. Ponadto w roku 2019 przeniesiono wydatki w kwocie 60 100 zł (41 533 zł środki EFRR i 18 567 zł środki powiatu) z bieżących na majątkowe,
- wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Dobra szkoła – dobry zawód” - Pilska Budowlanka kształci zawodowców, w ramach Wielkopolskiego

- Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, priorytet 8. Edukacja, działanie 8.3. Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy; projekt realizowany będzie przez Zespół Szkół Budowlanych w Pile i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile w latach 2019 – 2021, wydatki na rok 2019 zaplanowano na poziomie 668 399,32 zł (środki z EFS – 626 377,88 zł, budżet państwa - 36 621,44 zł, budżet powiatu – 5 400,00 zł),
- wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Sukces zawodowy naszym priorytetem”, w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, priorytet 8. Edukacja, działanie 8.3. Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy; projekt realizowany będzie przez Zespół Szkół Gastronomicznych w Pile i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile w latach 2019 – 2020, na rok 2019 wydatki zaplanowano na poziomie 190 443,55 zł (środki z EFS – 179 885,86 zł, budżet państwa - 10 557,69 zł),
 - wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Od stażysty do specjalisty”, w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, priorytet 8. Edukacja, działanie 8.3. Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy, projekt realizowany będzie przez Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wyrzysku i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile w latach 2019 – 2020, na rok 2019 wydatki zaplanowano na poziomie 257 123,53 zł (środki z EFS – 243 098,95 zł, budżet państwa – 14 024,58 zł),
 - wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Kadry przyszłości – kształcenie zawodowe w pilskim Mechaniku zgodnie z potrzebami rynku pracy”, w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, priorytet 8. Edukacja, działanie 8.3. Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy, projekt realizowany będzie przez Zespół Szkół Technicznych w Pile i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile w latach 2019 – 2021; na rok 2019 w ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę 412 287,35 zł (EFS – 389 751,81 zł, budżet państwa – 22 535,54 zł),
 - wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Teatralna stawia na zawodowców”, w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, priorytet 8. Edukacja, działanie 8.3. Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy; projekt realizowany będzie przez Zespół Szkół przy Teatralnej w Pile i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile w latach 2019 – 2021, na 2019 r. wydatki zaplanowano na poziomie 359 992,48 zł (środki z EFS – 340 105,07 zł, budżet państwa – 19 887,41 zł),
 - wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Moja przyszłość moim celem”, w ramach Wielkopolskiego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, priorytet 8. Edukacja, działanie 8.3. Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy; projekt realizowany będzie przez Zespół Szkół Ekonomicznych w Pile i Wydział Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile w latach 2019 – 2021, na rok 2019 wydatki zaplanowano

na poziomie 458 248,00 zł (środki z EFS – 432 872,32 zł, budżet państwa – 25 375,68 zł),

- wprowadzeniu nowego przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Promocja gospodarcza Powiatu Pilskiego” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020, oś priorytetowa 1: Innowacyjna i konkurencyjna gospodarka, działanie 1.4. Internacjonalizacja gospodarki regionalnej, projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i realizowany będzie przez Biuro Starosty Starostwa Powiatowego w Pile w latach 2019 – 2021, partnerem będzie Fundacja na Rzecz Wsparcia Innowacji w JST; na rok 2019 wydatki zaplanowano na poziomie 108 299,98 zł (środki z EFRR – 78 299,51 zł, budżet powiatu - 30 000,47 zł).

Wydatki wykonane zostały w łącznej kwocie 786 137,37 zł, tj. 12,3 % planu. Wydatki dotyczyły projektów:

- „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie pilskim” – 11 719,89 zł, tj. 100,0 % planu na rok 2019; środki przeznaczono na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz ze składkami za 2018 r. dla asystentów osobistych osób niepełnosprawnych zatrudnionych w ramach tego projektu w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Pile (10 486,22 zł środki EFS, 1 233,67 zł budżet krajowy); projekt został zakończony,
- „Aktywna integracja i rewitalizacja w powiecie pilskim” – 114 463,01 zł, tj. 42,1 % planu 2019 roku; w I półroczu 2019 r. w ramach projektu staż odbyło 30 osób w zawodach magazynier, sprzedawca-kasjer i kucharz małej gastronomii; środki przeznaczono na:
 - świadczenia dla stażystów – 77 845,11 zł,
 - składki na ubezpieczenia społeczne – 13 514,90 zł,
 - różne opłaty i składki (ubezpieczenie stażystów) – 550,00 zł,
 - dotację dla partnera projektu firmy A-KWADRAT z Piły – 22 553 zł,
- „Wsparcie osób starszych, niesamodzielných, w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego” – 105 371,99 zł, tj. 6,5 % planu; środki przeznaczono na:
 - wynagrodzenia i pochodne dla osób zaangażowanych w realizację projektu – 32 380,92 zł,
 - zakup materiałów biurowych, sprzętu, wyposażenia, środków czystości, tabletu – nagrody w konkursie na nazwę Powiatowego Klubu Seniora, zakup roślin do wykonania nasadzeń przy budynku Klubu – 60 109,68 zł,
 - zakup usług zdrowotnych – 561 zł,
 - zakup usług telekomunikacyjnych – 1 884,70 zł (w tym wykonanie przyłącza do budynku),
 - zakup usług pozostałych – 10 435,69 zł (w tym wykonanie roll’upu i oznakowania Klubu, kampania reklamowa, usługa gastronomiczna podczas otwarcia Klubu),
- „Poznajemy świat przez doświadczenie i eksperyment” – 34 887,58 zł, tj. 78,1 % planu 2019 r.; środki w I półroczu br. przeznaczono na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla nauczycieli za zajęcia realizowane w ramach projektu oraz dla osób zaangażowanych w realizację projektu; projekt został zakończony,
- Erasmus+ „Praktyka zagraniczna krokiem w przyszłość zawodową” – 216 876,91 zł, tj. 78,9 % planowanych na rok 2019 wydatków; środki w I półroczu przeznaczono na:

- wynagrodzenia z tytułu umów zlecenie wraz z pochodnymi za naukę języka włoskiego i angielskiego – 4 205,12 zł,
 - zakup słowników i rozmówek, artykułów piśmienniczych, artykułów spożywczych – 1 625,56 zł,
 - zakup laptopa z oprogramowaniem – 3 573,19 zł,
 - szkolenie uczestników projektu – 700,00 zł,
 - opłatę za przelot lotniczy do Bolonii – 11 116,00 zł,
 - ubezpieczenie uczestników – 3 856,00 zł,
 - koszty pobytu w Bolonii (zakwaterowanie, wyżywienie, kieszonkowe) – 191 801,04 zł,
- Erasmus+ „Usługi gastronomiczne i hotelarskie przyszłością rynku pracy” – 6 657,45 zł, tj. 4,3 % planu; w ramach projektu środki przeznaczone na:
 - wynagrodzenia z tytułu umów zlecenie wraz z pochodnymi za naukę języków obcych – 3 218,57 zł,
 - zakup flag, tabliczek, tonerów – 1 775,78 zł,
 - szkolenie uczestników projektu – 300,00 zł,
 - ubezpieczenie uczestników – 1 363,10 zł,
- Erasmus+ BEING AWARE OF WORLD OF BUSINESS ONLINE, Akcja2: „Partnerstwa współpracy szkół” – 37 194,21 zł, tj. 40,2 % planu; środki przeznaczone na:
 - zakup materiałów biurowych, tonerów, artykułów spożywczych – 8 983,93 zł,
 - usługi pocztowe, transportowe i gastronomiczne – 8 983,36 zł,
 - zakup biletów lotniczych dla uczestników i nauczycieli, organizację spotkań integracyjnych – 12 623,92 zł,
 - warsztaty operacyjno-montażowe – 6 603,00 zł,
- „Możesz więcej – program rozwoju kompetencji kluczowych i indywidualnego wsparcia dla uczniów i uczennic o specjalnych potrzebach edukacyjnych” – 130 938,58 zł, tj. 81,9 % planu; realizację projektu zakończono 30 czerwca br.; środki przeznaczone na:
 - zakup pomocy dydaktycznych i wyposażenia pracowni na zajęcia matematyczno-przyrodnicze i ukierunkowane na indywidualne wsparcie rozwoju uczniów i uczennic z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu umiarkowanym i znacznym – 39 535,02 zł,
 - wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli oraz osób zaangażowanych do realizacji projektu – 91 403,56 zł,
- Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim” – 67 936,95 zł, tj. 6,4 % planowanych na rok 2019 wydatków; środki przeznaczone na:
 - zakup wyposażenia ścieżki edukacyjnej – 56 229,45 zł,
 - wykonanie tablic projektowych – 3 900 zł,
 - wyjazdy edukacyjne – 2 807,50 zł,
 - publikację ogłoszeń prasowych informujących o realizacji projektu – 5 000,00 zł,
- „Dobra szkoła – dobry zawód” – 11 932,39 zł, tj. 1,8 % planowanych wydatków na rok 2019; środki przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli oraz osób zaangażowanych do realizacji projektu,

- „Kadry przyszłości – kształcenie zawodowe w pilskim Mechaniku zgodnie z potrzebami rynku pracy” – 12 480,12 zł, tj. 2,9 % planu 2019 r.; środki przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli oraz osób zaangażowanych do realizacji projektu,
- „Moja przyszłość moim celem” – 4 888,72 zł, tj. 1,0 % planu; środki przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli oraz osób zaangażowanych do realizacji projektu,
- „Od stażysty do specjalisty” – 8 640,30 zł, tj. 3,4 % planu 2019 roku; środki przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli oraz osób zaangażowanych do realizacji projektu,
- „Teatralna stawia na zawodowców” – 4 738,76 zł, tj. 1,3 % planu 2019 roku; środki przeznaczono na wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli oraz osób zaangażowanych do realizacji projektu,
- „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego” – 17 410,51 zł, tj. 8,2 % planu wydatków bieżących; kwotę tę przekazano w ramach wydatków bieżących Powiatowi Wągrowieckiemu – liderowi projektu, środki przeznaczono na wydatki związane z zarządzaniem i sprawowaniem nadzoru nad realizacją projektu oraz dostawę bazy GSUT.

3.1.5. Wydatki na obsługę długu publicznego oraz wypłaty z tytułu poręczeń

W uchwale budżetowej na rok 2019 na wydatki w dziale obsługa długu publicznego zaplanowano kwotę 1 488 000 zł. Planowane wydatki obejmowały finansowanie:

- kosztów (odsetek) związanych z zaciągniętymi w latach poprzednich kredytami i pożyczką oraz wyemitowanymi papierami wartościowymi, a także planowaną emisją obligacji – 1 288 000 zł,
- wypłat z tytułu udzielonego poręczenia 200 000 zł (potencjalne spłaty rat z tytułu udzielonego poręczenia kredytu zaciągniętego przez Szpital Powiatowy w Wyrzysku Spółka z o.o. w Banku Spółdzielczym w Więcborku w wysokości 2 000 000 zł; poręczenie obowiązywać będzie do 31 grudnia 2026 roku).

W I półroczu br. wydatki zwiększono o kwotę 20 000 zł z przeznaczeniem na prowizję dla agenta emisji obligacji.

Plan wykonany został w 44,9 % planu, tj. w kwocie 677 199,80 zł. Na kwotę wykonania złożyły się odsetki od:

- zaciągniętych w latach 2011, 2012, 2015 i 2016 kredytów bankowych długoterminowych w:
 - Banku Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna, Regionalny Oddział Korporacyjny w Poznaniu – 14 856,36 zł,

- Banku Spółdzielczym w Chodzieży - 40 212,92 zł,
- Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie - 45 405,09 zł,
- Banku Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, Wielkopolskie Centrum Korporacyjne w Poznaniu – 46 674,81 zł,
- emisji w 2013, 2017 i 2018 roku obligacji przez Bank PKO BP S.A. w Warszawie – 504 650,00 zł,
- zaciągniętej pożyczki w 2017 roku z WFOŚiGW w Poznaniu na realizację przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja budynku przy Al. Wojska Polskiego 49B w Pile” – 25 400,62 zł.

3.2 Wydatki majątkowe

W uchwale budżetowej na rok 2019 wydatki majątkowe zaplanowane zostały w wysokości 9 213 888,99 zł (łącznie z rezerwami celowymi na inwestycje i zakupy inwestycyjne).

W trakcie I półrocza 2019 roku kwota planowanych wydatków zwiększyła się o 12 574 423,86 zł i wyniosła na koniec czerwca 21 788 312,85 zł.

Zmiany w planie wydatków majątkowych wynikały głównie z wprowadzenia nowych zadań na infrastrukturę drogową, na zadanie inwestycyjne realizowane przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Pile oraz ze zwiększenia planu na zadanie inwestycyjne „Nowoczesne Centra Społeczno-Rekreacyjne Powiatu Pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile.

Planowana kwota wydatków majątkowych została wykonana w 3,7 %. Wydatkowano łącznie 805 900,06 zł. Niskie wykonanie wydatków majątkowych spowodowane jest tym, iż realizacja większości zadań, bądź płatności za wykonane prace, nastąpi w II półroczu br.

Poniesione wydatki przeznaczone zostały na:

- finansowanie prac związanych z:
 - przygotowaniem dokumentacji technicznej - opłata za wykonanie map do celów projektowych oraz pozwolenie wodno-prawne w związku z wykonaniem urządzeń wodnych dotyczących przebudowy drogi powiatowej nr 1137P Zawada – Piła - 3 259,16 zł,
 - przygotowaniem dokumentacji technicznej - opłata za wykonanie map do celów projektowych dotyczących przebudowy drogi powiatowej nr 1193P Kościerzyn Wielki -Wyrzysk – 138,10 zł,
 - przygotowaniem dokumentacji technicznej - opłata za wykonanie map do celów projektowych dotyczących przebudowy drogi powiatowej nr 1183P Miasteczko Krajeńskie – Wolsko – 296,24 zł,

- wykonaniem i montażem tablicy projektowej oraz sporządzeniem aktualizacji kosztorysu związanych z zadaniem pn. „NOWOCZESNE CENTRA SPOŁECZNO-REKREACYJNE POWIATU PILSKIEGO – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile – 8 045,00 zł (w ramach projektu wieloletniego dofinansowanego ze środków unijnych),
 - przebudową instalacji systemu przeciwpożarowego w Domu Pomocy Społecznej w Dębnie – 79 900,00 zł,
 - modernizacją pomieszczeń w ramach zadania „Dostosowanie i modernizacja budynku i pomieszczeń dla potrzeb Klubu Seniora o zasięgu powiatowym” – 158 442,14 zł (w ramach projektu „Wsparcie osób starszych, niesamodzielnych w tym niepełnosprawnych z terenu powiatu pilskiego”),
 - wykonaniem aktualizacji kosztorysu w ramach zadania „Budowa sali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym Mistrzostwa Sportowego w Piłce siatkowej w Pile” – 3 075,00 zł,
- zakupy inwestycyjne, z tego na:
 - zakup samochodu służbowego na potrzeby Starostwa Powiatowego – 199 500,00 zł,
 - zakup dysku sieciowego, urządzenia wielofunkcyjnego, komputera przenośnego na potrzeby Starostwa Powiatowego w Pile – 79 571,45 zł,
 - zakup regałów przesuwnych do Wydziału Komunikacji – 27 896,40 zł,
 - zakup sprzętu do rejestrowania i transmisji sesji Rady Powiatu w Pile – 30 222,33 zł,
 - zakup tablicy z modułem dźwiękowym i fotowoltaicznym (wydatek poniesiony w ramach projektu pn. „Eko-Edukacja w Powiecie Pileskim”) – 10 863,36 zł,
 - dotację celową dla Samorządu Województwa Wielkopolskiego na projekt „Wypożyczenie środowisk informatycznych wojew., powiat. i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczym Samorządu Województwa” – 204 690,88 zł (w ramach projektu wieloletniego współfinansowanego ze środków unijnych),

Szczegółowo zakres zmian w planie wydatków majątkowych, wykonanie tych wydatków oraz uzyskane efekty rzeczowe ilustruje załącznik nr 6 do „Informacji”.

3.3. Wydatki niewygasające z upływem roku budżetowego 2018

Zgodnie z postanowieniami uchwały Nr III.21.2018 Rady Powiatu w Pile z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie wydatków budżetu powiatu, które w 2018 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego, pozostały jako wydatki niewygasające na koniec roku 2018,

środki w kwocie 238 005,00 zł. Przeznaczono je na zakup rozdrabniacza do gałęzi - 105 165,00 zł oraz na wykonanie cienkiej warstwy na zimno typu slurry seal z uprzednim wyrównaniem istniejącej nawierzchni drogi powiatowej nr 1183P na odcinku Miasteczko Krajeńskie – Wolsko - 132 840,00 zł.

Termin zrealizowania tych wydatków został ustalony cyt. uchwałą Rady Powiatu odpowiednio do dnia 28 lutego 2019 roku i 15 czerwca 2019 roku.

Prace zostały ukończone w terminie określonym przez Radę Powiatu, a ustalona kwota wydatków wykorzystana w 100 %.

3.4. Wydatki budżetu powiatu według działów klasyfikacji budżetowej

Realizacja wydatków w poszczególnych działach kształtowała się następująco:

3.4.1. Rolnictwo i leśnictwo

Wydatki w tym dziale zostały zaplanowane w uchwale budżetowej w wysokości 89 050,00 zł (w tym 9 500,00 zł na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej).

W I półroczu 2019 r. plan wydatków uległ zwiększeniu o 51 000,00 zł tj. do kwoty 140 050,00 zł.

Planowane wydatki zrealizowane zostały w omawianym okresie w kwocie 28 927,90 zł (20,7 % planu) i dotyczyły zadań własnych powiatu.

Poniesione wydatki na zadania własne dotyczyły finansowania działalności związanej z produkcją roślinną przy Domach Pomocy Społecznej w Chlebnie i Dębnie. Obejmowały one głównie: zakup nasion warzyw, zboża siewnego, nawozów, środków ochrony roślin, paliwa, części zamiennych, zakup usług rolnych, zakup energii, ubezpieczenie sprzętu i budynków, opłacenie podatku rolnego.

Pozostałe wydatki realizowane będą w II półroczu 2019 roku.

3.4.2. Leśnictwo

Plan wydatków ustalonych w uchwale budżetowej na zadania realizowane w dziale leśnictwo wyniósł 185 000 zł, z tego na zadania dotyczące gospodarki leśnej – 110 000 zł, a na zadania z zakresu nadzoru nad gospodarką leśną – 75 000 zł. W I półroczu plan wydatków nie uległ zmianie.

Zrealizowane wydatki w kwocie 48 307,17 zł (26,1 % planu) przeznaczono na wypłatę ekwiwalentów za zalesianie gruntów rolnych i prowadzenie uprawy leśnej – 43 057,17 zł oraz nadzór nad gospodarką leśną w lasach niestanowiących własności Skarbu Państwa – 5 250,00 zł.

Pozostałe płatności związane z gospodarką leśną oraz z nadzorem nad gospodarką leśną realizowane będą w II półroczu 2019 roku.

3.4.3. Transport i łączność

W ramach tego działu zaplanowano wydatki na zadania w zakresie dróg publicznych powiatowych oraz na pozostałą działalność w łącznej kwocie 6 174 501,00 zł, w tym na zadania majątkowe 1 100 000,00 zł.

W I półroczu 2019 roku plan uległ zwiększeniu o 6 255 903,00 zł, to jest do kwoty 12 430 404,00 zł, z tego plan na wydatki majątkowe wyniósł 7 299 903,00 zł, a na wydatki bieżące 5 130 501,00 zł.

W I półroczu 2019 roku wydatkowano ogółem 2 806 347,86 zł (22,6 % planu), z tego na zadania bieżące przypadała kwota 2 802 654,36 zł (54,6 % planu), a na wydatki majątkowe 3 693,50 zł (0,05 % planu).

W ramach wydatków bieżących poniesionych w rozdziale drogi publiczne powiatowe sfinansowano:

- zakup usług pozostałych – 939 319,25 zł, (w tym bieżące letnie utrzymanie dróg – 104 149,78 zł i zimowe utrzymanie dróg – 684 123,23 zł),
- wydatki remontowe – 495 243,47 zł (w tym remonty częściowe dróg – 440 848,48 zł),
- zakup materiałów i wyposażenia – 41 569,76 zł (m.in. materiałów drogowo – budowlanych, narzędzi i części zamiennych, materiały eksploatacyjne do sprzętu drogowego, paliwa, materiałów biurowych),
- zakup energii – 14 987,83 zł,
- ubezpieczenia dróg, samochodów, sprzętu drogowego, mienia i sprzętu elektronicznego oraz podatki od nieruchomości – 45 795,50 zł,
- koszty wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dla pracowników Powiatowego Zarządu Dróg w Pile – 465 716,57 zł,
- opłaty za odprowadzenie wód opadowych i roztopowych pochodzących z nawierzchni dróg powiatowych na terenie gminy Łobżenica, opłaty za trwały zarząd, za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 15 616,63 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 12 293,00 zł,
- wydatki pozostałe związane z utrzymaniem PZD w Pile (usługi telekomunikacyjne, wydatki dotyczące BHP, zakup usług zdrowotnych, wykonanie badań i pomiarów środowiska pracy w zakresie hałasu i drgań mechanicznych na stanowiskach robotniczych oraz sprzętu drogowego będącego na wyposażeniu PZD w Pile, opłaty na rzecz budżetów państwa z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowych stanowiących własność Skarbu Państwa, koszty sądowe) – 9 925,36 zł,
- odszkodowania z tytułu przejęcia na rzecz Powiatu Pilskiego prawa własności nieruchomości przeznaczonej na realizację inwestycji drogowej przebudowy i rozbudowy ul. Wawelskiej w Pile oraz odszkodowania z tytułu uszkodzenia samochodów na drogach powiatowych – 196 810,00 zł,

- szkolenia pracowników – 1 638,10 zł,
- podróże służbowe zagraniczne – 1 333,27 zł.

W ramach tego działu zaplanowano w I półroczu kwotę 30 000 zł na dofinansowanie pasażerskiej komunikacji kolejowej na sieci kolei wąskotorowej Wyrzyskiej Kolejki Powiatowej w Białośliwiu oraz na przeprowadzenie niezbędnych napraw infrastruktury torowej (pomoc finansowa z Województwa Wielkopolskiego). Wydatki te będą zrealizowane w II półroczu 2019 r.

W ramach tego działu finansowano także wydatki związane z utrzymaniem Wyrzyskiej Kolejki Powiatowej (zakup energii elektrycznej oraz podatek od nieruchomości) w wysokości 16 950,62 zł.

Ponadto przekazano w formie dotacji celowej środki w kwocie 545 455,00 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 6 do „Informacji ...”.

3.4.4. Turystyka

W dziale tym finansowane były zadania związane z promocją walorów turystycznych powiatu oraz składki z tytułu przynależności do Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej oraz Lokalnej Grupy Działania Krajna. Na wydatki te zaplanowano łączną kwotę 14 000 zł. W I półroczu 2019 roku plan w tym dziale uległ zwiększeniu do kwoty 17 000 zł.

Wydatki w wysokości 9 265,50 zł (54,5 % planu) poniesione zostały na:

- wyjazd członków i sympatyków Towarzystwa Przyjaciół Wyrzyska do Rydzyny – kolebki rodu Rydzyńskich, właścicieli Wyrzyska w XVIII w. oraz organizację rajdu Rowerowego im. E. i M. Chłapowskich pn. „Pałace i dwory gminy Wyrzysk” w ramach przekazanej dotacji celowej dla Towarzystwa Przyjaciół Wyrzyska – 1 500,00 zł,
- organizację rodzinnych i szkoleniowych rejsów turystyczno-krajoznawczych przygotowujących do żeglarstwa rodzinnego w ramach przekazanej dotacji celowej do Uczniowskiego Klubu Żeglarskiego „Wodniak” Piła – 2 000,00 zł,
- opłacenie składek członkowskich z tytułu przynależności Powiatu do Lokalnej Grupy Działania Krajna oraz do Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej – 5 765,50 zł.

3.4.5. Gospodarka mieszkaniowa

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

Plan wydatków ustalony w uchwale budżetowej na zadania realizowane w tym dziale wyniósł 1 037 028,00 zł (w tym 226 335,00 zł na zadania z zakresu administracji rządowej).

W I półroczu 2019 roku plan wzrósł o 633 061,56 zł, to jest do kwoty 1 670 089,56 zł z tego plan na zadania rządowe wyniósł – 579 183 zł, a na zadania własne – 1 090 906,56 zł (w tym 397 206,56 zł na wydatki majątkowe realizowane z udziałem środków unijnych).

Wydatki zrealizowano w wysokości 385 465,91 zł (23,1 % planu po zmianach), z czego 123 257,83 zł stanowiły wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, a 262 208,08 zł z realizacją zadań własnych.

W ramach zadań z zakresu administracji rządowej poniesiono wydatki na:

- wynagrodzenia pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej w obszarze gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych tej grupy pracowników – 62 772,00 zł,
- zakup energii (wydatki za media dotyczące pustostanów w budynkach przy ul. Dzieci Polskich 26 i ul. Łącznej 47 oraz opłaty za centralne ogrzewanie i wodę za niepłacących lokatorów mieszkań przy ul. Słowackiego) – 12 655,20 zł,
- zakup usług remontowych (wydatki związane z konserwacją węzła ciepłego przy ul. Dzieci Polskich 26) – 124,48 zł,
- zakup usług pozostałych – 10 673,40 zł, w ramach których środki zostały wydatkowane na:
 - utrzymanie pustostanów Skarbu Państwa w nieruchomości administrowanych przez Starostwo (odprowadzenie ścieków, usługa sprzątania, opłata eksploatacyjna, ochrona, przeglądy, odprowadzenie ścieków za niepłacących lokatorów mieszkań przy ul. Słowackiego 12-14-16) – 10 384,11 zł,
 - pokrycie kosztów związanych ze sprzedażą, najmem nieruchomości (w tym ogłoszenia dotyczące najmu pomieszczeń) – 289,29 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii (wydatki za sporządzenie operatów szacunkowych do celów sprzedaży nieruchomości, ustanowienia służebności) – 3 942,00 zł,
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe (za administrowanie nieruchomością przy ul. Dzieci Polskich 26 i za czynsze zalegających z płatnościami lokatorów mieszkań ul. Słowackiego 12-14-16) – 4 688,63 zł,
- różne opłaty i składki (składki za ubezpieczenie mienia) – 107,76 zł,
- podatek od nieruchomości (podatek od gruntu i nieruchomości za budynki położone w Pile przy ul. Dzieci Polskich 26, ul. Warsztatowej, ul. Lutyckiej, ul. Kaczorskiej oraz za jeziora) – 17 564,00 zł,
- opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego (opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za niepłacących lokatorów mieszkań przy ul. Słowackiego 12-14-16 oraz za użytkowanie wieczyste gruntu) – 10 730,36 zł.

Zadania własne powiatu z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami wykonane zostały w wysokości 262 208,08 zł (24 % planu), w tym 1 052,35 zł stanowiły wydatki majątkowe (0,3 % planu). Środki te przeznaczono na sfinansowanie kosztów związanych z:

- utrzymaniem i konserwacją budynków administrowanych przez Starostwo Powiatowe (budynki w Pile przy: Al. Wojska Polskiego 49, ul. Rydygiera 23, ul. Dzieci Polskich 26, lokalu przy ul. Łącznej 47) – 244 960,69 zł;
w kwocie tej ujęto wydatki związane z: opłatami za energię elektryczną, ciepłą, zimną wodę, gaz, gospodarowanie odpadami komunalnymi, konserwację dźwigów i węzłów cieplnych, wywóz nieczystości, odprowadzanie ścieków, sprzątanie, odśnieżanie, opłatami eksploatacyjnymi, opłatami za dozór techniczny, ochronę fizyczną obiektu, badanie wody, wykonanie tablicy informacyjnej, instrukcji bezpieczeństwa pożarowego dla budynków,
- zakupem materiałów do drobnych napraw i utrzymania porządku na częściach wspólnych i terenach zewnętrznych nieruchomości administrowanych przez Starostwo - 1 974,77 zł,
- sprzedażą i najmem nieruchomości (ogłoszenia dotyczące najmu pomieszczeń) – 1 322,48 zł,
- zapłatą podatków od gruntów i nieruchomości dla budynków administrowanych przez Starostwo Powiatowe w Pile – 11 484,00 zł,
- różnymi opłatami i składkami (w tym dotyczącymi ubezpieczenia mienia, zwrot nadpłat za użytkowanie wieczyste) – 922,71 zł,
- kosztami postępowania sądowego – pokrycie kosztów egzekucji komorniczej należności Skarbu Państwa – 491,08 zł,
- wykonaniem i montażem tablicy projektowej oraz aktualizacją kosztorysu w ramach zadania „Nowoczesne Centra Społeczno-Rekreacyjne Powiatu Pilskiego – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile” (wydatek majątkowy) – 1 052,35 zł.

3.4.6. Działalność usługowa

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

Na zadania w tym dziale zaplanowano w uchwale budżetowej 2 804 744,00 zł, z tego na realizację zadań rządowych 749 700,00 zł, a na zadania własne – 2 055 044,00 zł.

W I półroczu 2019 roku plan w zakresie realizowanych zadań rządowych nie uległ zmianie, natomiast plan na zadania własne wzrósł do kwoty 2 260 775,90 zł (w tym 15 334,50 zł stanowiły wydatki majątkowe).

Poniesione wydatki wyniosły 1 187 805,34 zł (39,5 % planu po zmianach), z czego 226 725,98 zł dotyczyło zadań z zakresu administracji rządowej, a 961 079,36 zł zadań własnych. W ramach zadań rządowych sfinansowano:

- wydatki związane z działalnością Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pile – 226 383,88 zł, z tego głównie :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 185 937,93 zł,

- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe – 12 914 zł,
- zakup usług pozostałych, w tym pocztowych, informatycznych, transportowych, utrzymanie samochodu służbowego – 13 318,44 zł,
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 5 839,17 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (paliwo do samochodu służbowego, środki czystości, tonery i akcesoria komputerowe, materiały biurowe) – 2 617,94 zł,
- koszty wypisów i wyrysów z map ewidencyjnych nieruchomości Skarbu Państwa przeznaczonych do sprzedaży oraz do ustanowienia służebności gruntowej – 342,10 zł.

Wydatki na zadania własne przeznaczono na:

- działalność Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Pile oraz Referatu w Wyrzysku łącznie 957 880,56 zł; w ramach tych wydatków sfinansowano m.in.:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 752 886,91 zł,
 - zakup usług pozostałych - opłaty i usługi pocztowe, ochrona obiektu, wywóz śmieci i nieczystości płynnych i stałych, sprzątanie pomieszczeń i utrzymanie czystości na zewnątrz budynku, noclegi na konferencji w Warszawie, inne – 120 533,72 zł,
 - zakup energii cieplnej i elektrycznej – 24 033,48 zł,
 - zakup usług telekomunikacyjnych – 5 166 zł,
 - usługi remontowe – naprawy i konserwacje urządzeń wykrywania, włamania i p.poż., klimatyzatorów oraz urządzeń kopiujących – 4 234,71 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia (zakup materiałów biurowych, tonerów do drukarek, telefonów bezprzewodowych, dysków do komputera, tacki konserwacyjnej do OCE Color Vawe 300 i innych, czasopisma „Nowa Geodezja w Praktyce”) – 7 023,62 zł,
 - opłaty z tytułu czynszu za lokal, w którym znajduje się siedziba Referatu PODGiK z siedzibą w Wyrzysku – 3 297,91 zł,
 - szkolenie Geodety Powiatowego i pracowników – 2 446,00 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 20 008,50 zł,
 - sfinansowanie kosztów nadzoru technicznego i dostawy bazy GSUT– usługi zewnętrznej w ramach dotacji dla Powiatu Wągrowieckiego - lidera wspólnego projektu partnerskiego pn. „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pileckiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego” – 17 410,51 zł,
- sporządzenie kopii z mapy zasadniczej dla nieruchomości oznaczonej jako działka 291/8 w celu ustanowienia służebności gruntowej -7,60 zł,

- opłaty za wpisy w księgach wieczystych działek zajętych pod drogi na rzecz Powiatu Pilskiego, wykonanie projektu podziału działek nieruchomości gruntowej na terenie gminy Ujście oraz wykonanie map do celów opiniodawczych w celu porządkowania stanu prawnego gruntów zajętych pod pas drogowy dróg powiatowych – 3 191,20 zł.

3.4.7. Szkolnictwo wyższe i nauka

W trakcie I półrocza 2019 r. zaplanowano na dotację podmiotową dla Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej im. Stanisława Staszica w Pile na dofinansowanie działalności statutowej 28 500,00 zł. Wykonano 100 % planu.

3.4.8. Administracja publiczna

Plan wydatków ustalonych w uchwale budżetowej na zadania realizowane w tym dziale wyniósł 15 496 362,00 zł, w tym na wydatki majątkowe 254 153,00 zł. W ramach tego działu realizowane były zadania z zakresu administracji rządowej, na które zaplanowano 355 234,00 zł.

W I półroczu 2019 roku plan uległ zwiększeniu o 926 636,98 zł, to jest do kwoty 16 422 998,98 zł, z tego: 367 834,00 zł dotyczyło zadań rządowych, a 16 055 164,98 zł zadań własnych (w tym 632 443,00 zł stanowiły wydatki majątkowe).

Wydatki zrealizowane zostały w wysokości 8 365 177,89 zł, tj. 50,9 % planu rocznego po zmianach. Z kwoty tej 206 236,05 zł stanowiły wydatki na zadania rządowe, a 8 158 941,84 zł wydatki na zadania własne (w tym 337 190,18 zł wydatki majątkowe).

Wydatkowane środki przeznaczone zostały na finansowanie zadań realizowanych przez:

- Starostwo Powiatowe w Pile,
- Radę Powiatu.

Na wydatki związane z działalnością i funkcjonowaniem Starostwa Powiatowego (łącznie z referatami Wydziału Komunikacji, Wydziału Nieruchomości i Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Wyrzysku) wydatkowano 8 023 326,70 zł, tj. 51 % planu. Środki przeznaczono głównie na:

- finansowanie wydatków realizowanych w ramach rozdziału starostwa powiatowe - 7 515 007,19 zł (50,9 % planu), w tym majątkowe – 306 967,85 zł; w ramach poniesionych wydatków sfinansowano między innymi:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 5 035 788,00 zł,
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 138 924,75 zł,
 - zakup usług pozostałych – 907 530,21 zł; w ramach tego paragrafu finansowano głównie:

- ✓ koszty związane z produkcją druków komunikacyjnych (prawa jazdy, dowody rejestracyjne, karty pojazdu) i tablic rejestracyjnych – 491 973,00 zł
 - ✓ koszty związane z utrzymaniem i eksploatacją budynków Starostwa (utrzymanie czystości, dozór i ochrona, odśnieżanie terenów zewnętrznych, odprowadzenie ścieków) – 149 331,78 zł,
 - ✓ koszty aktualizacji programów komputerowych i wsparcie techniczne 133 340,14 zł,
 - ✓ koszty usług pocztowych oraz abonament radiowo – telewizyjny – 103 339,43 zł,
 - ✓ koszty utrzymania Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców w Pile i w Wyrzysku oraz przeglądy techniczne samochodów służbowych - 7 949,86 zł,
 - ✓ koszty usuwania pojazdów z dróg 10 517,02 zł,
 - ✓ koszty podnoszenia wiedzy i kwalifikacji zawodowych (doksztalcanie) zgodnie z art. 29 ust.2 ustawy o pracownikach samorządowych – 6 400,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 713 456,41 zł (zakup druków komunikacyjnych, nalepek na szybę, pozwolenia czasowe, druków kart wędkarskich, oleju opałowego, materiałów budowlanych i biurowych, prenumeraty czasopism, zakup mebli biurowych, tonerów do kserokopiarek i drukarek, zakup sprzętu i akcesoriów komputerowych, urządzeń wielofunkcyjnych, papieru, zakup paneli i płytek podłogowych itp.),
 - zakup energii – 246 814,67 zł,
 - usługi remontowe i bieżące konserwacje – 25 085,39 zł (konserwacja i naprawa maszyn biurowych, dźwigów, konserwacja sieci telefonicznej, konserwacja urządzeń alarmowych i systemu telewizji przemysłowej, klimatyzatorów, itp.),
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 8 932,63 zł,
 - podróże służbowe krajowe i zagraniczne – 12 962,57 zł,
 - świadczenia oraz różne wydatki na rzecz osób fizycznych w tym: świadczenia dla pracowników wynikające głównie z przepisów bhp, tj. zakup odzieży roboczej, środków czystości, napojów dla pracowników i okularów korekcyjnych – 10 037,83 zł,
 - szkolenia pracowników - 65 600,39 zł,
 - różne opłaty i składki – 17 795,95 zł dotyczące głównie ubezpieczenia budynków, wyposażenia, środków transportu,

- opłaty za użytkowanie wieczyste gruntu w Wyrzysku przy ul Bydgoskiej, gdzie mieści się Referat Wydziału Komunikacji oraz opłaty za wywóz nieczystości stałych - 13 875,84 zł,
 - zakup środków żywności – 4 900,15 zł (artykuły spożywcze na potrzeby sekretariatów Starosty, Wicestarosty i Etatowego Członka Zarządu),
 - zakup usług zdrowotnych – 4 858,00 zł (badania profilaktyczne pracowników Starostwa),
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 625,18 zł,
 - wydatki na zakupy inwestycyjne – 306 967,85 zł (wydatek majątkowy), omówione zostały w pkt 3.2 Wydatki majątkowe oraz w załączniku nr 6 do „Informacji ...”,
- wykonywanie przez Starostwo Powiatowe zadań rządowych wynikających między innymi z ustaw: o gospodarce nieruchomościami, prawa wodnego, prawa budowlanego oraz prowadzenia windykacji należności Skarbu Państwa – 141 210,00 zł, tj. 47,4 % planu (wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych),
 - przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej – 65 916,05 zł, z tego w ramach zadań z zakresu administracji rządowej 65 026,05 zł (wynagrodzenia dla członków komisji lekarskiej, zakup materiałów biurowych, środków czystości, artykułów medycznych, artykułów spożywczych, opłaty czynszu za najem lokalu dla Powiatowej Komisji Lekarskiej w Pile, opłaty za usługi telekomunikacyjne, koszty przejazdu osób podległych kwalifikacji), w ramach porozumień z organami administracji rządowej – 890,00 zł (na badania specjalistyczne - konsultacje dla potrzeb Powiatowej Komisji Lekarskiej),
 - promocję Powiatu Pilskiego – 219 672,00 zł, tj. 46,8 % planu; wydatkowane środki pozwoliły między innymi na:
 - sfinansowanie kosztów wykonania i zakup materiałów promocyjnych o Powiecie i z logo Powiatu takich jak książki, flagi, puchary, banery, smycze, kubki itp.,
 - zorganizowanie uroczystej gali „Lider Sukcesu” za 2018 rok,
 - zorganizowanie III Rodzinnego Pikniku Strażackiego,
 - zakup artykułów spożywczych na organizowane imprezy oraz spotkania Starosty z petentami,
 - zakup nagród konkursowych dla uczestników eliminacji powiatowych Ogólnopolskiego Turnieju Wiedzy Pożarniczej „Młodzież zapobiega pożarom”,

- hosting strony internetowej Powiatu Pilskiego,
 - promowanie Powiatu w mediach poprzez publikacje, ogłoszenia, programy tematyczne, spoty promocyjne,
 - uiszczenie opłat za ZAIKS,
- pozostałą działalność – 81 521,46 zł, tj. 55,6 % planu;
- z wydatkowanych środków sfinansowano:
- zakup nagród konkursowych dla laureatów Olimpiady Konsumenckiej – 1 500,00 zł,
 - wynagrodzenie dla osoby prowadzącej galę „Lider Sukcesu” – 200,00 zł,
 - zakup wiązanek okolicznościowych, floretów, wieńców wręczanych przez Starostę Pilskiego i członków Zarządu podczas uroczystości jubileuszowych, wernisaży, wystaw, spotkań okolicznościowych, uroczystości państwowych; zakup kart prezentowych, opasek zaciskowych, linek i innych – 28 116,19 zł,
 - zakup usług pozostałych związanych z wykonaniem kartek świątecznych, wizytówek, dyplomów grawerowanych, statuetek wręczanych przez członków Zarządu Powiatu podczas wydarzeń okolicznościowych, usług gastronomicznych podczas wydarzeń objętych Patronatem Starosty Pilskiego – 14 207,06 zł,
 - zakup artykułów spożywczych przeznaczonych na wydarzenia organizowane i współorganizowane przez Powiat, a także objęte Patronatem Starosty Pilskiego oraz na spotkania Starosty z mieszkańcami – 6 599,29 zł,
 - opłacenie składek z tytułu przynależności Powiatu do Związku Powiatów Polskich i stowarzyszeń – 30 898,92 zł.

Na finansowanie zadań związanych z działalnością Rady Powiatu w uchwale budżetowej zabezpieczono kwotę 522 112,00 zł. W trakcie I półrocza 2019 roku plan wydatków uległ zwiększeniu o 158 174,00 zł, tj. do kwoty 680 286,00 zł (w tym na wydatki majątkowe 35 000,00 zł).

Wydatki wykonane zostały w wysokości 341 851,19 zł, tj. 50,2 % planu. Z kwoty tej przypadło m.in.:

- 291 715,97 zł na wydatki związane z wypłatą diet Radnym Rady Powiatu w Pile i zwrot kosztów podróży zagranicznych i krajowych,
- 1 039,19 zł na zakup artykułów na potrzeby Rady Powiatu, Komisji Rady i Przewodniczącego Rady (wiązanki kwiatowe, naczynia jednorazowe i inne artykuły niezbędne do organizacji sesji i posiedzeń Komisji),
- 1 937,25 zł na zakup usług telekomunikacyjnych, w ramach których opłacono dostęp do sieci Internet dla Radnych,

- 15 244,00 zł na zakup usług pozostałych związanych z funkcjonowaniem Rady i Komisji Rady (w tym głównie nagrywanie i emisja obrad sesji Rady, produkcja audycji „Flesz Rady Powiatu w Pile”, koszty ogłoszeń, udział radnych w szkoleniach, seminariach, wykonanie pieczętek),
- 1 505,79 zł na koszty zakupu środków żywności na potrzeby posiedzeń Komisji i sesji Rady Powiatu oraz Przewodniczącego Rady,
- 30 222,33 zł na zakupy inwestycyjne, które omówione zostały w pkt 3.2 Wydatki majątkowe oraz w załączniku nr 6 do „Informacji ...”.

3.4.9. Obrona narodowa

W uchwale budżetowej zostały zaplanowane wydatki w dziale obrona narodowa w kwocie 5 200,00 zł (zadanie rządowe).

W I półroczu 2019 r. plan uległ zwiększeniu o 68 464,00 zł w związku z przyznaniem dotacji przez Wojewodę Wielkopolskiego. Zaplanowane wydatki przeznaczone są na przeprowadzenie szkolenia obronnego przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 5 200,00 zł oraz na realizację przedsięwzięcia „Wyposażenie osobiste i ochronne funkcjonariuszy” w ramach Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w kwocie 68 464,00 zł.

Wydatki realizowane będą w II półroczu 2019 r.

3.4.10. 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.

W uchwale budżetowej zaplanowano w tym dziale wydatki w kwocie 8 361 500,00 zł, z tego na zadania realizowane przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Pile - 8 350 000,00 zł (zadania rządowe) oraz na zadania w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej realizowane przez Starostwo Powiatowe w Pile - 11 500,00 zł (zadania własne).

W I półroczu 2019 roku plan wydatków w tym dziale uległ zwiększeniu do kwoty 11 737 265,40 zł, co wynikało ze zwiększenia planu wydatków na zadania rządowe o 3 258 204,00 zł (w tym 2 030 000,00 zł na wydatki majątkowe) tj. do kwoty 11 608 204,00 zł oraz na zadania własne o 117 561,40 zł, tj. do kwoty 129 061,40 zł.

W I półroczu 2019 roku Komenda Powiatowa zrealizowała wydatki w wysokości 5 189 889,99 zł, tj. 44,62 % planu rocznego po zmianach. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej wyniosły 5 182 354,99 zł a na zadania własne 7 535,00 zł.

W ramach zadań rządowych w poniesionych wydatkach dominowały uposażenia, równoważniki i wynagrodzenia, na które Komenda wydatkowała 4 170 640,44 zł (52,5 % planu po zmianach).

W omawianym okresie Komenda wypłaciła świadczenia osobowe należne funkcjonariuszom i członkom ich rodzin w kwocie 173 581,23 zł. W ramach świadczeń sfinansowano: wypłatę równoważników pieniężnych za remont lokalu mieszkalnego, za brak lokalu mieszkalnego, pomoce mieszkaniowe, dopłaty do wypoczynku i przejazdu funkcjonariuszy i ich rodzin, przejazdy do szkół uczących się funkcjonariuszy (delegacje szkolne), zakup napojów chłodzących dla pracowników komendy, wypłatę renty uzupełniającej dla byłego funkcjonariusza PSP.

Pozostałe wydatki bieżące obejmowały m.in.:

- zakup energii - 103 415,68 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 114 825,93 zł,
- zakup usług pozostałych – 39 197,47 zł (usługi bankowe i pocztowe, komunalne i mieszkaniowe, abonamenty RTV, usługi krawieckie, pralnicze, spedycyjne, badania techniczne pojazdów, wykonanie pieczętek, aktualizacja systemu CESARZ, obsługa programu PROBIT, usługi drukarskie i inne),
- usługi remontowe - 508 433,67 zł (konserwacja i naprawa sprzętu informatycznego, transportowego, pływającego, łączności i masztów, sprzętu administracyjno-biurowego, przeciwpożarowego przeznaczonego do utrzymania obiektów oraz naprawa podnośnika PMT-32D),
- podatek od nieruchomości – 18 761,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych - 20 966,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – 7 653,50 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 10 273,47 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego (z tytułu wywozu nieczystości z posesji) – 7 789,68 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 4 298,46 zł.

W ramach zadań własnych KP PSP w Pile zrealizowała wydatki w kwocie 7 535,00 zł związane z utrzymaniem pomieszczeń użytkowanych przez zespoły wyjazdowe Systemu Państwowego Ratownictwa Medycznego - energia elektryczna, ciepła, woda, kanalizacja, wywóz nieczystości, serwisy i przeglądy (które pozyskano z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej).

Wydatki w zakresie bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej wykonane przez Starostwo w I półroczu 2019 roku wyniosły 23 261,40 zł, tj. 22,1 % planu po zmianach. Przeznaczono je na:

- sfinansowanie kosztów przewozu osób zmarłych lub zabitych w miejscach publicznych do prosektoriów Szpitala Specjalistycznego w Pile i Szpitala w Wyrzysku – 4 700,00 zł,
- wpłaty na fundusz celowy Komendy Wojewódzkiej Policji w Poznaniu z przeznaczeniem na nagrody dla funkcjonariuszy Policji, którzy wyróżnili się w swoich działaniach na rzecz bezpieczeństwa mieszkańców Powiatu Pilskiego – 18 000 zł,

- zwrot dotacji – 561,40 zł (dotyczący zwrotu nadpłaconych rekompensat pieniężnych za przedłużony czas służby dwóch funkcjonariuszy Komendy).

3.4.11. Wymiar sprawiedliwości

W uchwale budżetowej na rok 2019 zabezpieczono kwotę 330 000,00 zł na sfinansowanie zadań w zakresie nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej (zadanie z zakresu administracji rządowej).

W trakcie I półrocza 2019 roku zwiększono plan wydatków o 101,00 zł, tj. do kwoty 330 101,00 zł. Zwiększenie dotyczyło zadań własnych.

Wydatki w I półroczu 2019 roku wykonano w wysokości 129 144,10 zł (39,1 % planu). Środki przeznaczono na:

- usługi w zakresie świadczenia nieodpłatnej pomocy prawnej w poszczególnych gminach powiatu pilskiego (obsługa organizacyjno-techniczna punktu pomocy prawnej) – 129 043,45 zł,
- zwrot niewykorzystanej dotacji za 2018 rok przez fundację TOGATUS PRO BONO (środki zostały przekazane do Wojewody Wielkopolskiego) – 100,65 zł.

3.4.12. Różne rozliczenia

W uchwale budżetowej na rok 2019 w dziale tym zaplanowano kwotę 5 134 477,01 zł z tego: rezerwy celowe – 4 931 477,01 zł, rezerwa ogólna – 200 000,00 zł oraz podatek od towarów i usług VAT - 3 000 zł.

W wyniku zmniejszeń i zwiększeń rezerw przez Radę Powiatu oraz ich rozdysponowania przez Zarząd Powiatu, na koniec czerwca 2019 roku planowane wielkości przedstawiały się następująco:

- rezerwa ogólna – 200 000,00 zł,
- rezerwy celowe – 3 232 320,92 zł, z tego z przeznaczeniem na:
 - nagrody wraz z pochodnymi dla nauczycieli (1 % KN) – 416 994,00 zł,
 - odprawy emerytalne i rentowe – 1 392 568,00 zł,
 - uzupełnienie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych powiatu - 73 040,53 zł,
 - rezerwy na wydatki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków unijnych – 37 783,63 zł,
 - zadania w zakresie zarządzania kryzysowego – 275 000 zł,
 - rezerwa inwestycyjna – 1 036 934,76 zł, z tego na:
 - dotacja na utworzenie ośrodka radioterapii w Pile – 500 000 zł,

- pozostałe wydatki inwestycyjne – 536 934,76 zł.

W I półroczu 2019 r. plan na podatek od towarów i usług VAT uległ zwiększeniu do kwoty 28 050,00 zł. Wykonanie wydatków wyniosło 18 328,20 zł.

3.4.13. Edukacja

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

W uchwale budżetowej założono, że na edukację przeznaczone zostanie 69 338 560,00 zł (w tym 746 922,00 zł na wydatki inwestycyjne).

W I półroczu 2019 roku planowana kwota wydatków uległa zwiększeniu i wyniosła 78 043 473,06 zł, w tym wydatki majątkowe 5 198 938,44 zł.

Łączne wydatki na edukację w omawianym okresie wyniosły 35 258 735,96 zł, tj. 45,2 % planu wydatków po zmianach.

W ramach tych działów finansowano zadania związane z:

- funkcjonowaniem 14 szkół publicznych, Młodzieżowego Domu Kultury w Pile i Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Pile; liczba uczniów w tych jednostkach według stanu na dzień 30.09.2018 wynosiła 4 155 uczniów, liczba wychowanków internatów 508 i dzieci objętych wczesnym wspomaganiem w SOSW w Pile – 64 (dane wg Systemu Informacji Oświatowej),
- dotowaniem 20 szkół niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych oraz jednej poradni niepublicznej; w szkołach tych kształciło się 2 506 uczniów, z tego 751 uczniów w systemie kształcenia dziennym oraz 1755 uczniów w systemie zaocznym (stan na dzień 30.09.2018 wg SIO).

Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawiała się następująco:

3.4.13.1. Oświata i wychowanie

W uchwale budżetowej założono, że na wydatki w oświacie i wychowaniu przeznaczone zostanie 51 570 160,00 zł, w tym na wydatki majątkowe 668 135,00 zł.

W I półroczu 2019 roku plan wydatków uległ zwiększeniu o 5 143 769,86 zł, to jest do kwoty 56 713 929,86 zł, z tego 54 970 003,62 zł wydatki bieżące (w tym 3 981 593,23 zł na wydatki z udziałem środków unijnych) oraz 1 743 926,24 zł wydatki majątkowe (w tym 1 663 926,24 zł wydatki z udziałem środków unijnych).

Wydatki zrealizowane zostały w kwocie 26 282 630,68 zł (46,3 %), w tym 15 073,35 zł stanowiły wydatki majątkowe, które omówione zostały w pkt 3.2. Wydatki majątkowe.

Poniesione w ramach wydatków bieżących (z wyłączeniem wydatków z udziałem środków unijnych) środki przeznaczono m.in. na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 18 413 323,94 zł,

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1 139 813,53 zł,
- dotacje dla szkół niepublicznych – 4 493 576,76 zł,
- zakup energii – 994 003,99 zł (energia elektryczna, ciepła, gaz, woda),
- zakup materiałów i wyposażenia – 169 791,85 zł (zakup środków czystości, materiałów do remontów i konserwacji, materiałów biurowych, programów i licencji, tonerów, akcesoriów komputerowych, paliwa, prasy, papieru do ksera i drukarek, kwiatów i wiązanek, itp.),
- zakup usług pozostałych – 295 495,36 zł (usługi pocztowe, poligraficzne, informatyczne, transportowe, serwisowe, szkoleniowe, stolarskie, kominiarskie, reklamowe, przeglądy techniczne urządzeń, pojazdów, ochrona obiektów i monitoring alarmów, wywóz nieczystości, sprzątanie, abonament RTV, praktyki uczniowskie, opłaty za studia, itp.),
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 92 588,39 zł, (dodatki wiejskie, pomoc zdrowotna dla nauczycieli, świadczenia bhp i inne),
- zakup usług remontowych – 39 677,03 zł (naprawa i konserwacja sprzętu),
- zakup usług telekomunikacyjnych – 24 872,78 zł,
- podróże służbowe krajowe – 12 143,01 zł,
- zakup pomocy dydaktycznych i książek – 30 002,67 zł,
- szkolenia pracowników – 24 464,48 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 7 398,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego - 33 400,78 zł,
- różne opłaty i składki – 19 150,13 zł,
- dotację celową dla Gminy Piła na pokrycie kosztów udziału ucznia w pozaszkolnym punkcie katechetycznym – 1 269,70 zł,
- dotację celową dla Miasta na prawach powiatu Zielona Góra na sfinansowanie teoretycznej nauki zawodu w systemie kursowym ucznia z CKZiU w Wyrzysku w Zespole Szkół i Placówek Kształcenia Zawodowego w Ośrodku Doksztalcania i Doskonalenia Zawodowego w Zielonej Górze – 400,00 zł,

- zwrot dotacji otrzymanej w ramach projektu pn.: "Poznajemy świat przez doświadczenie i eksperyment" do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego – 8 530,74 zł.

W I półroczu 2019 roku w ramach działu Oświata i wychowanie zrealizowano wydatki w kwocie 421 306,74 zł (7,7 % planu, w tym 15 073,35 zł majątkowe) w ramach projektów realizowanych z udziałem środków unijnych.

3.4.13.2. Edukacyjna opieka wychowawcza

W uchwale budżetowej założono, że na edukacyjną opiekę wychowawczą przeznaczone zostanie 17 768 400,00 zł, w tym na zadania majątkowe 78 787,00 zł.

Kwota wydatków w tym dziale w I półroczu uległa zwiększeniu do 21 329 543,20 zł, tj. o kwotę 3 561 143,20 zł. Zwiększenie dotyczyło głównie wydatków majątkowych realizowanych z udziałem środków unijnych.

Wydatki zrealizowane zostały w wysokości 8 976 105,28 zł, tj. 42,1 % planu, w tym 2 782,66 zł stanowiły wydatki majątkowe, które omówione zostały w pkt 3.2. Wydatki majątkowe.

W ramach poniesionych wydatków finansowane były koszty związane z funkcjonowaniem:

- Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile (internat oraz zadania z zakresu wczesnego wspomagania rozwoju dziecka) 2 331 349,99 zł (48,7 % planu),
- Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Pile 1 558 756,55 zł (50,6% planu),
- 2 internatów szkolnych (przy Zespole Szkół im. St. Staszica w Pile i przy Zespole Szkół Ekonomicznych w Pile) 1 888 540,90 zł (50,4 % planu),
- Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Łobżenicy 2 182 511,17 zł (53,4 % planu),
- Młodzieżowego Domu Kultury w Pile 746 183,28 zł (48,8 % planu),
- Szkolnego Schroniska Młodzieżowego przy Zespole Szkół Gastronomicznych w Pile 90 307,90 zł (48,2 % planu),

oraz wydatki w zakresie:

- dokształcania i doskonalenia nauczycieli 6 590,30 zł (11,3 % planu),
- pomocy materialnej dla uczniów (stypendia dla 69 uczniów za wybitne osiągnięcia w różnych sferach działalności) 6 300,00 zł (72,6 % planu),

- odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów i rencistów 1 843,95 zł (4,0 % planu),
- realizowanego przez Starostwo i Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Pile projektu z udziałem środków unijnych „Możesz więcej...” 130 938,58 zł (81,9 % planu),
- realizowanego zadania pn. „Nowoczesne Centra Społeczno – Rekreacyjne Powiatu Pilskiego - – przebudowa oraz adaptacja obiektów i przestrzeni publicznej w Pile” (wydatek majątkowy) 2 782,66 zł (0,08 % planu).

3.4.14. Ochrona zdrowia

Na realizację wydatków w tym dziale w uchwale budżetowej zaplanowano środki w kwocie 2 077 384,99 zł, w tym na opłacanie przez Powiatowy Urząd Pracy w Pile składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku oraz na opłacenie przez jednostki pomocy społecznej i oświatowe składek na ubezpieczenie za uczniów i wychowanków – 1 401 907,00 zł, na zadania w zakresie programów polityki zdrowotnej – 7 200,00 zł oraz dotację dla Województwa Wielkopolskiego - 668 277,99 zł (wydatek majątkowy).

W trakcie I półrocza plan uległ zwiększeniu o 433 341,46 zł, tj. do kwoty 2 510 726,45 zł, głównie w związku ze zwiększeniem wydatków na dopłaty do spółek prawa handlowego dla Szpitala Powiatowego w Wyrzysku oraz na projekt „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne...”.

Wydatki zrealizowane zostały w I półroczu w wysokości 1 355 194,41 zł, tj. w 54 % planu. Przeznaczono je na:

- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłku – 733 557,30 zł oraz za wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych, Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie, Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Łobżenicy, Zespołu Szkół Ekonomicznych w Pile – 8 834,80 zł (zadania z zakresu administracji rządowej),
- dotację dla samorządu Województwa Wielkopolskiego na wydatki związane z realizacją projektu „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa” (usługa Inżyniera Kontraktu oraz dostarczenie, skonfigurowanie i uruchomienie infrastruktury technicznej lokalnej i regionalnej – wsparcie przetwarzania chmurowego) – 204 690,88 zł (wydatek majątkowy),
- sfinansowanie kosztów ogłoszenia i organizacji konkursu na stanowisko dyrektora Szpitala Specjalistycznego w Pile - 1 225,25 zł,

- organizację XXI Powiatowej Konferencji Promocji Zdrowia z okazji Światowego Dnia Zdrowia oraz akcji Samobadanie piersi „Krok po kroku” – 1 166,18 zł,
- dopłaty do spółek prawa handlowego dla Szpitala Powiatowego w Wyrzysku – 405 720,00 zł.

3.4.15. Pomoc społeczna

Zadania z zakresu pomocy społecznej realizowane były w bieżącym półroczu przez domy pomocy społecznej, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile, Specjalistyczny Ośrodek Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie w Pile oraz Starostwo Powiatowe w Pile.

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 22 316 010,00 zł w trakcie półrocza uległ zmniejszeniu o 272 877,25 zł, to jest do kwoty 22 043 132,75 zł.

Planowane wydatki na pomoc społeczną zrealizowane zostały w 49,0 % (10 801 987,97 zł, w tym wydatki majątkowe 79 900,00 zł), które omówione zostały w pkt 3.2. Wydatki majątkowe.

Poniesione wydatki zostały przeznaczone głównie na:

- zapewnienie niezbędnej opieki pensjonariuszom domów pomocy społecznej oraz na utrzymanie obiektów (9 446 909,64 zł – 49,4 % planu, w tym wydatki majątkowe - 79 900,00 zł);
w domach tych wg stanu na koniec czerwca 2019 roku przebywało 345 pensjonariuszy (Chlebno - 78, Dębno - 117, Falmierowo - 80, Piła - 70) i 66 dzieci i młodzieży niepełnosprawnej intelektualnie (Rzadkowo) – ogółem 411 osób,
- zapewnienie funkcjonowania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile (791 526,04 zł – 45,1 % planu); z kwoty tej 23 457,81 zł dotyczyło wydatków poniesionych przez Starostwo w zakresie utrzymania pomieszczeń zajmowanych przez Centrum,
- finansowanie, w ramach dotacji, działalności Środowiskowego Domu Samopomocy „Caritas” w Pile (371 179,50 zł – 50,1% planu, zadanie rządowe);
w Domu na dzień 30 czerwca 2019 r. przebywało 35 uczestników,
- zapewnienie funkcjonowania Specjalistycznego Ośrodka Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie w Pile (192 372,79 zł – 43,8 % planu, w tym w ramach otrzymanej z budżetu Wojewody dotacji celowej na realizację zadań rządowych – 184 445,79 zł).

3.4.16. 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 w Pile, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie oraz Starostwo Powiatowe w Pile.

Ponadto w ramach tego działu dofinansowywano działalność warsztatów terapii zajęciowej.

Pierwotny plan na zadania realizowane w tym dziale wynosił 5 830 377,14 zł. W trakcie I półrocza plan uległ zwiększeniu do 6 667 111,49 zł.

Wydatki zrealizowane zostały w kwocie 2 799 973,19 zł (42 % planu).

W ramach wydatków bieżących środki przeznaczono m.in.: na:

- zapewnienie bieżącego funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy w Pile (1 795 187,86 zł, w tym 24 176,84 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 (346 764,16 zł, z kwoty tej 295 469,05 zł przypadało na zadania rządowe finansowane w ramach otrzymanej od Wojewody dotacji celowej, 34 867,00 zł na zadania własne i realizowane w ramach porozumień, a 16 428,11 zł stanowiły wydatki poniesione przez Starostwo Powiatowe);
wydatkowane środki pozwoliły między innymi na:
 - wydanie 2 137 orzeczeń o stopniu niepełnosprawności, z tego dla mieszkańców:
 - Powiatu Pilskiego – 1 350 orzeczeń, w tym osobom poniżej 16 roku życia – 167,
 - Powiatu Czarńkowsko-Trzcianeckiego – 787 orzeczeń, w tym osobom poniżej 16 roku życia – 105,
 - wydanie 595 sztuk legitymacji osobom niepełnosprawnym, w tym z Powiatu Czarńkowsko-Trzcianeckiego – 188 sztuk,
- dofinansowanie przez Powiat Pilski działalności warsztatów terapii zajęciowej (182 904,50 zł, tj. 50 % kosztów działalności),
- wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego dla 3 rodzin w ramach pomocy dla repatriantów na pokrycie kosztów remontu (zadanie rządowe) – 66 394,84 zł,

W ramach działu poniesiono wydatki na projekty z udziałem środków unijnych w kwocie 389 997,03 zł, które zostały omówione w pkt 3.1.4 i 3.2.

3.4.17. Rodzina

W uchwale budżetowej na rok 2019 ustalono plan w tym dziale w kwocie 9 781 228,00 zł. Zaplanowane wydatki związane były z funkcjonowaniem rodzin zastępczych i placówek opiekuńczo-wychowawczych, w tym 1 274 240,00 zł dotyczyło zadań rządowych.

W trakcie I półrocza 2019 roku plan wydatków wzrósł do kwoty 10 724 168,00 zł i został zrealizowany w wysokości 5 136 124,64 zł, tj. 47,9 % planu.

Wydatkowane środki przeznaczono na:

- częściowe pokrycie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych, kosztów usamodzielnienia wychowanków tych rodzin, pomocy na zagospodarowanie, na kontynuowanie nauki, na wynagrodzenia i wydatki relacjonowane do wynagrodzeń 5 koordynatorów pieczy zastępczej oraz 13 rodzin zawodowych (2 991 081,84 zł – 49,8 % planu, w tym 732 032,09 zł na wydatki związane z realizacją ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci oraz 245 789,12 zł dotacje dla powiatów na utrzymanie dzieci z Powiatu Pilskiego w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów),
- utrzymanie i zapewnienie opieki dla dzieci i młodzieży przebywających w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz na pokrycie kosztów usamodzielnienia tych wychowanków (2 145 042,80 zł – 45,6 % planu, w tym 18 551,27 zł na wydatki związane z realizacją ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci, a 1 502 548,79 zł na dotacje dla powiatów i Województw Podkarpackiego i Pomorskiego na utrzymanie wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych przebywających na terenie innych powiatów).

3.4.18. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W uchwale budżetowej na rok 2019 ustalono plan w tym dziale w kwocie 1 158 617,00 zł.

W trakcie I półrocza plan uległ zmniejszeniu do kwoty 127 000 zł, głównie w związku z przeniesieniem wydatków na projekt „Eko-Edukacja w Powiecie Pilskim” do innego działu.

Zrealizowane wydatki w omawianym dziale wyniosły 22 280,62 zł (17,5 % planu) i dotyczyły m.in.:

- kosztów szkolenia pracowników Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w Pile w zakresie ochrony środowiska - 4 357,84 zł (wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska),
- zakupu materiałów i wyposażenia – 17 907,79 zł, w tym m.in. prenumeraty rocznej „Las Polski, paneli i mat ochronnych do foteli, materiałów budowlanych, sorbentu dla Straży Pożarnej, szafy do archiwizacji, wentylatorów na potrzeby Wydziału Ochrony Środowiska Rolnictwa i Leśnictwa (wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska).

Pozostałe wydatki w ramach tego działu zostaną zrealizowane w II półroczu 2019 r.

3.4.19. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan wydatków w uchwale budżetowej ustalony został w wysokości 1 398 295,00 zł. W pierwszym półroczu 2019 roku plan uległ zwiększeniu o 124 175,90 zł, to jest do kwoty 1 522 470,90 zł.

Poniesione wydatki w wysokości 769 467,98 zł (50,5 % planu) przeznaczone zostały na:

- dotację podmiotową dla Biura Wystaw Artystycznych i Usług Plastycznych w Pile – 259 120,00 zł (50,9 % planu),
- dotację podmiotową dla Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pile – 444 848,00 zł (49 % planu),
- dotację celową dla Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pile – 29 000,00 zł (100 % planu, środki przeznaczono na zakup nowych książek do posiadanego księgozbioru),
- dotację dla Gmin Powiatu Pilskiego w kwocie 27 499,98 zł (55% planu) na realizację zadań kulturalnych,
- dofinansowanie zadań publicznych w zakresie kultury (w formie dotacji celowej) dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego – 9 000,00 zł (60,0 % planu).

3.4.20. Kultura fizyczna

Na finansowanie zadań w tym dziale ustalono w uchwale budżetowej kwotę 4 663 544 zł. W I półroczu plan uległ zwiększeniu o 97 310,38 zł, tj. do kwoty 4 760 854,38 zł.

Wydatki zrealizowano w wysokości 459 231,61 zł (9,6 % planu).

Z kwoty tej przypadało na:

- dofinansowanie, w formie dotacji, zadań realizowanych przez stowarzyszenia i kluby sportowe w oparciu o zawarte w tym zakresie przez Zarząd Powiatu umowy – 407 850,00 zł,
- nagrody dla zawodników osiągających wysokie wyniki sportowe w 2018 roku – 35 000,00 zł,
- wykonanie statuetek, strony internetowej poświęconej cyklowi „Biegaj z nami”, banerów dla klubów wspieranych przez powiat pilski, zakup sprzętu sportowego, pucharów oraz statuetek, które wręczane były na imprezach sportowych organizowanych na terenie powiatu pilskiego oraz zakup artykułów spożywczych na podsumowanie roku w sporcie – 13 306,61 zł,
- wykonanie aktualizacji kosztorysu hali sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile – 3 075,00 zł (wydatek majątkowy).

4. Przychody i rozchody budżetu powiatu

W uchwale budżetowej na rok 2019 zaplanowano pozyskanie przychodów w kwocie 4 400 000 zł z tytułu planowanej emisji papierów wartościowych.

Rozchody ustalone zostały na poziomie 4 423 952 zł i obejmują spłatę zaciągniętych przez Powiat kredytów bankowych, pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu oraz wykup obligacji.

W trakcie I półrocza 2019 roku plan przychodów uległ zwiększeniu o kwotę 1 500 000 zł. Zmiany wynikały z wprowadzenia do planu wolnych środków (wynikających z zamknięcia roku 2018).

Przychody w I półroczu 2019 roku zostały zrealizowane w wysokości 7 403 419,93 zł (125,5 % planu) i obejmowały:

- wolne środki z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych – 3 003 419,93 zł,
- przychody z tytułu emisji papierów wartościowych – 4 400 000 zł.

Rozchody wyniosły 1 665 101,00 zł (37,6 % planu) i dotyczyły spłaty zadłużenia wobec:

- Banku Spółdzielczego w Chodzieży z tytułu zaciągniętego w 2012 roku kredytu na finansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów – 434 012 zł,
- Banku Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, Wielkopolskie Centrum Korporacyjne w Poznaniu z tytułu zaciągniętego w 2011 roku kredytu na finansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów – 707 684 zł,
- Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie z tytułu zaciągniętego w 2015 roku kredytu na finansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 394 530 zł,
- Banku PKO Bank Polski SA Oddział Korporacyjny w Poznaniu z tytułu zaciągniętego kredytu w 2016 roku na finansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów – 46 875 zł,
- WFOŚiGW w Poznaniu z tytułu zaciągniętej pożyczki w 2017 roku na realizację przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja budynku przy Al. Wojska Polskiego 49B w Pile” – 82 000,00 zł.

5. Należności budżetu powiatu

Należności powiatu na koniec I półrocza 2019 roku wyniosły ogółem 3 833 295,39 zł, w tym wymagalne – 3 574 797,49 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. 3 574 797,49 zł złożyły się należności z tytułu nieuregulowania:

- wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 5 626,18 zł, dotyczyły:
 - nieuregulowania w terminie opłat na rzecz Powiatowego Zarządu Dróg w Pile za zajęcie pasa drogowego oraz umieszczenia w nim urządzeń nie związanych z funkcjonowaniem drogi, wysłanych zostało 25 upomnień, część stanowią należności przeterminowane, w stosunku do jednej istnieje prawdopodobieństwo nieściągalności z powodu braku możliwości ustalenia miejsca zamieszkania dłużnika, w stosunku do jednej zgłoszono wierzytelność do postępowania upadłościowego,
- wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 195,86 zł, dotyczyły użytkowania wieczystego gruntów pod garażami,
- wpływów z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych w kwocie 11 947,89 zł, dotyczyły:
 - kary za odstąpienie od wykonania umowy w zakresie wykonania numerycznej obiektowej mapy zasadniczej (Gmina Wyrzysk i Szydłowo) - 5 500 zł,
 - kary umownej za wcześniejsze rozwiązanie umowy najmu - 967,59 zł,
 - niezapłacenia przez osobę fizyczną kary zasądzonej wyrokiem Sądu za kradzież kabla – 5 480,30 zł,
- wpływów z tytułu zwrotu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 12 604,37 zł,
- wpływów od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej w kwocie 1 268 867,63 zł, dotyczyły:
 - odpłatności rodziców/opiekunów prawnych za pobyt dziecka w rodzinie zastępczej – 869 309,27 zł,
 - odpłatności rodziców za pobyt dzieci w placówkach - 399 558,36 zł,wysłano upomnienia oraz tytuły wykonawcze, należności dochodzone są w drodze postępowania egzekucyjnego,

- wpływów z różnych opłat w kwocie 2 319,75 zł,
dotyczyły nieuiszczenia wpływów z opłat przypadających dla Starostwa Powiatowego w Pile za czynności związane z prowadzeniem powiatowego zasobu geodezyjnego, opłat za wydawanie danych z ewidencji gruntów i budynków,
- wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze w kwocie 27 938,28 zł,
dotyczyły opłat za najem nieruchomości Powiatu Pilskiego,
- wpływów z usług w kwocie 107 045,94 zł,
dotyczyły:
 - zwrotu kosztów poniesionych na opłaty za media w związku z wynajmem lokali – 12 375,05 zł,
 - odpłatności rodziców za wyżywienie dzieci i wychowanków w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Pile i Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Łobżenicy - 77 159,73 zł,
 - odpłatności za pobyt w domach pomocy społecznej - 4 397,66 zł,
 - należności od Pilskiego Towarzystwa Piłki Siatkowej za wyżywienie, zakwaterowanie młodzieży podczas obozu sportowego w czasie ferii zimowych w internacie Zespołu Szkół im. St. Staszica w Pile – 13 113,50 zł (sprawę skierowano do Sądu; w styczniu Sąd nakazał zapłacić dłużnikowi, strona odwołała się od wyroku),
- wpływów z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 332 076,45 zł,
dotyczy:
 - należności z tytułu odsetek od dotacji, która została wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem za lata 2011 - 2015, przez szkoły: Prywatne Liceum Ogólnokształcące dla dorosłych w Pile, Prywatne Uzupełniające Liceum Ogólnokształcące dla dorosłych w Pile, Prywatną Szkołę Policealną dla dorosłych „Twoja szkoła” w Pile i Centrum Nauki i Biznesu „Żak” – 331 787,13 zł (zgodnie z decyzjami SKO w Pile),
 - należności z tytułu odsetek od dotacji, która została wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem przez Pilskie Towarzystwo Piłki Siatkowej w Pile – 289,32 zł,
- wpływów z pozostałych odsetek w kwocie 244 653,53 zł,
dotyczyły:
 - odsetek od nieterminowej płatności rodziców za pobyt dzieci w placówkach i rodzinach zastępczych - 133 919,85 zł,
 - odsetek od nieterminowych płatności za wyżywienie i zakwaterowanie dzieci i wychowanków w internatach oraz za obóz sportowy – 1 175,01 zł,
 - odsetek od nieterminowych płatności za wyżywienie w Specjalnym Ośrodku Szkolno- Wychowawczym -158,66 zł,

- odsetek od nieterminowych płatności za pobyt w domach pomocy społecznej – 77,34 zł,
 - odsetek od nieuregulowania w terminie przez osoby fizyczne zwrotu kosztów usunięcia pojazdu z drogi, przechowywania na parkingu strzeżonym i oszacowania pojazdów, które postanowieniem sądów przepadły na rzecz Powiatu Pilskiego – 105 070,77 zł,
 - odsetek od nieterminowych wpłat należności za media – 4 251,90 zł
- wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych w kwocie 25 489,41 zł, dotyczyły:
 - zwrotu nienależnie pobranych w latach ubiegłych świadczeń przez rodziny zastępcze na pokrycie kosztów utrzymania dzieci, na kontynuację nauki oraz nienależnie pobranego dodatku wychowawczego – 11 994,83 zł, wysłano upomnienia oraz tytuły wykonawcze, należności dochodzone są w drodze postępowania egzekucyjnego,
 - zwrotu nienależnie pobranych świadczeń za lata ubiegłe na kontynuację nauki przez osoby usamodzielniane z placówek opiekuńczo – wychowawczych - 8 719,09 zł, wysłano upomnienia, należność dochodzona jest w drodze postępowania egzekucyjnego,
 - przejętych należności z lat ubiegłych po zlikwidowanym Rodzinnym Domu Dziecka w Pile – 4 775,49 zł,
 - wpływów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów w kwocie 1 200 zł, dotyczyły:
 - naliczonej kary za odstąpienie od wykonania części umowy na wykonanie dokumentacji budowlanej, sprawę skierowano na drogę postępowania sądowego,
 - wpływów z różnych dochodów w kwocie 296 068,77 zł, dotyczyły:
 - nieuregulowania w terminie przez osoby fizyczne zwrotu kosztów usunięcia pojazdów z drogi, przechowywania na parkingu strzeżonym i oszacowania pojazdów, które postanowieniem sądów przepadły na rzecz Powiatu Pilskiego – 293 029,92 zł,
 - odszkodowania za uszkodzenie bariery ochronnej oraz znaku kierunkowego na drodze powiatowej – 2 733,60 zł,
 - zwrotu za leki – 305,25 zł,
 wysłano upomnienia oraz tytuły wykonawcze, należności dochodzone są w drodze postępowania egzekucyjnego,
 - dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 577 015,49 zł, dotyczyły:
 - (25 % i 5% udziału Powiatu w dochodach związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, głównie w zakresie gospodarki gruntami),

- wpływów ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości w kwocie 661 747,94 zł,
dotyczyły:
 - należności z tytułu zwrotu dotacji, która została wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem za lata 2011 - 2015 przez szkoły: Prywatne Liceum Ogólnokształcące dla dorosłych w Pile, Prywatne Uzupełniające Liceum Ogólnokształcące dla dorosłych w Pile, Prywatną Szkołę Policealną dla dorosłych „Twoja szkoła” w Pile i Centrum Nauki i Biznesu „Żak” – 653 747,94 zł (decyzje SKO w Pile); strony zaskarżyły decyzje do Sądu,
 - należności z tytułu dotacji, która została wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem przez Piłskie Towarzystwo Piłki Siatkowej w Pile – 8 000 zł (decyzja Starosty Pilskiego).

5.2. Ulgi w spłacaniu należności cywilno-prawnych wymagalnych

W I półroczu 2019 roku umorzone zostały należności na łączną kwotę 25 810,33 zł. Z wyżej wymienionej kwoty 25 399,08 zł przypadło na należności główne i 411,25 zł na należności uboczne.

5.2.1. Umorzenia należności

Decyzje o umorzeniu należności podjęte zostały przez:

- Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile dotycząca odpłatności za pobyt dziecka w pieczy zastępczej w kwocie 3 176,58 zł (należność główna 3 156,00 zł, należności uboczne 20,58 zł),
- Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile dotycząca odpłatności za pobyt dziecka w pieczy zastępczej w kwocie 4 711,36 zł (należność główna 4 680,84 zł, należności uboczne 30,52 zł),
- Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile dotycząca odpłatności za pobyt dziecka w pieczy zastępczej w kwocie 2 714,37 zł (należność główna 2 630,00 zł, należności uboczne 84,37 zł),
- Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile dotycząca odpłatności za pobyt dziecka w pieczy zastępczej w kwocie 2 745,94 zł (należność główna 2 661,04 zł, należności uboczne 84,90 zł),
- Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile dotycząca odpłatności za pobyt dziecka w pieczy zastępczej w kwocie 10 099,20 zł (należność główna),
- Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile dotycząca odpłatności za pobyt dziecka w pieczy zastępczej w kwocie 2 172,00 zł (należność główna),
- Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile dotycząca należności ubocznych w kwocie 190,88 zł od odpłatności za pobyt dzieci w pieczy zastępczej.

5.2.2. Rozłożenie należności na raty

Decyzję o rozłożeniu należności na raty podjął Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile. Była to decyzja rozkładająca należność główną w kwocie 600 zł na 12 rat (od czerwca br. do maja 2020 r.) dotycząca odpłatności za pobyt dziecka w pieczy zastępczej.

6. Zobowiązania budżetu powiatu

Zobowiązania budżetu powiatu na koniec I półrocza 2019 roku wyniosły ogółem 50 457 673,13 zł. Z kwoty tej przypadało na zobowiązania z tytułu:

- zaciągniętych w latach 2011, 2012, 2015 i 2016 kredytów bankowych – 11 205 471,00 zł,
- wyemitowanych w latach 2013, 2017, 2018 i 2019 obligacji – 33 900 000 zł,
- zaciągniętej w 2017 r. z WFOŚiGW w Poznaniu pożyczki – 1 722 220,67 zł,
- powstałych na koniec półrocza zobowiązań jednostek budżetowych – 3 629 981,46 zł.

6.1. Kredyty, pożyczki i obligacje

Według stanu na koniec I półrocza 2019 roku Powiat Pilski posiadał zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych oraz z tytułu wyemitowanych obligacji w łącznej wysokości 46 827 691,67 zł, tj. (26,6 % planowanych dochodów).
Zobowiązania dotyczyły:

- 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 oraz na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów – 3 538 437 zł,
- kredytu zaciągniętego w 2012 roku w Banku Spółdzielczym w Chodzieży na finansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów – 3 038 112 zł,
- kredytu zaciągniętego w 2015 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Poznaniu na finansowanie planowanego deficytu i na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów – 3 550 797 zł,
- kredytu zaciągniętego w 2016 roku w PKO Bank Polski SA Oddział Korporacyjny w Poznaniu na finansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów – 1 078 125 zł,
- wyemitowanych w latach 2013, 2017 i 2018 obligacji Powiatu Pilskiego przez Bank Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A w Warszawie – 29 500 000 zł,
- wyemitowanych w 2019 roku obligacji Powiatu Pilskiego przez Dom Maklerski Banku BPS – 4 400 000 zł,
- zaciągniętej pożyczki w 2017 roku z WFOŚiGW w Poznaniu - 1 722 220,67 zł.

6.2. Zobowiązania jednostek budżetowych

Zobowiązania niewymagalne jednostek budżetowych na koniec I półrocza 2019 roku wyniosły 3 629 981,46 zł i dotyczyły:

- wynagrodzeń i składników od nich naliczanych – 2 438 601,86 zł,
- wydatków związanych z realizacją statutowych zadań – 1 038 363,00 zł,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych – 7 210,49 zł,
- wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 45 887,11 zł,
- wydatków majątkowych – 99 919,00 zł.

W przypadku wynagrodzeń, składek na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, składek na ubezpieczenie zdrowotne termin płatności tych zobowiązań regulują obowiązujące przepisy prawa. Natomiast w przypadku pozostałych zobowiązań termin płatności przypadał na lipiec 2019 roku. Faktury i inne dokumenty stanowiące podstawę płatności wpłynęły do jednostek na koniec czerwca 2019 roku bądź na początku lipca 2019 r.

6.3. Poręczenia

Zarząd Powiatu w Pile w 2017 roku udzielił poręczenia kredytu zaciągniętego przez Szpital Powiatowy w Wyrzysku Spółka z o.o. w Banku Spółdzielczym w Więcborku do wysokości 2 000 000 zł. Poręczenie obowiązuje do 31 grudnia 2026 roku.

Potencjalne spłaty z tytułu udzielonego poręczenia wynoszą po 200 000 zł rocznie (tj. od 2017 r. do 2026 r.).

Szpital spłacił do dnia 30 czerwca 2019 r. 400 000 zł, pozostało zatem do spłaty 1,6 mln zł.

7. Nadzór nad przebiegiem realizacji budżetu powiatu

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

W I półroczu 2019 roku Zespół Audytu i Kontroli Starostwa Powiatowego w Pile przeprowadził 4 kontrole z zakresu realizacji kontroli zarządczej i przestrzegania procedur gospodarki finansowej.

Kontrolą objęto następujące jednostki:

- Zespół Szkół Ekonomicznych w Pile,
- Zespół Szkół Technicznych w Pile,
- Zespół Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Pile,
- Dom Pomocy Społecznej w Falmierowie.

Kontrole ujawniły nieprawidłowości i uchybienia w stosunku do obowiązujących przepisów. Wydano zalecenia pokontrolne zobowiązujące kierowników i głównych księgowych jednostek do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości w funkcjonowaniu jednostek.

Ponadto skontrolowano Uczniowski Klub Sportowy SMS „Joker” w zakresie dotacji udzielonych z budżetu powiatu w latach 2014 – 2018.

Zarząd Powiatu zlecił przeprowadzenie kontroli problemowej w Szpitalu Specjalistycznym im. St. Staszica w Pile.

W wyniku przeprowadzonej kontroli Szpitala skierowane zostało pismo w sprawie podejrzenia naruszenia dyscypliny finansów publicznych do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych. Dotyczyło ono nieprawidłowości w zakresie:

- dokonania wydatków ze środków publicznych z przekroczeniem zakresu upoważnienia określonego w planie finansowym lub z naruszeniem przepisów dotyczących dokonywania poszczególnych rodzajów wydatków – art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych,
- ustalenia wartości zamówienia publicznego lub jego części, jeżeli miało to wpływ na obowiązek stosowania przepisów o zamówieniach publicznych albo na zastosowanie przepisów dotyczących zamówienia publicznego o niższej wartości – art. 17 ust. 1 pkt 2 ww. ustawy,
- udzielenia zamówienia publicznego wykonawcy, który nie został wybrany w trybie określonym w przepisach o zamówieniach publicznych – art. 17 ust. 1b, pkt 1 ww. ustawy,
- zmiany umowy w sprawie zamówienia publicznego z naruszeniem przepisów o zamówieniach publicznych – art. 17 ust. 6 ww. ustawy.

Zawiadomiono również Państwową Inspekcję Pracy o nieprawidłowościach w zakresie nabytych przez pracowników nadgodzin i ewidencji czasu pracy pracowników Szpitala. Ponadto zawiadomiono Prokuraturę o podejrzeniu dokonania oszustwa na szkodę Szpitala.

Audytor Wewnętrzny przeprowadził zadania audytowe pt.:

- 1/ „Bieżąca działalność Specjalistycznego Ośrodka Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie w Pile”,
- 2/ „Bieżąca działalność Placówki Opiekuńczo - Wychowawczej w Pile”.

Jednostki organizacyjne Powiatu kontrolowane były w I półroczu br. także przez inne zewnętrzne organy i instytucje do tego uprawnione.

Starosta Pilski

/-/ Eligiusz Komarowski

Skarbnik Powiatu Pilskiego

/-/ Tomasz Pawłowski

Piła, dnia 28 sierpnia 2019 r.

Część tabelaryczna